АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ЗАКРЫТОЕ АДМИНИСТРАТИВНО-ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
АЛЕКСАНДРОВСК МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «10» января 2019 г. № 2

Об утверждении Бюджетного прогноза ЗАТО Александровск
долгосрочный период до 2024 года

Руководствуясь решением Совета депутатов ЗАТО Александровск от 28.09.2018 № 65 «О формировании бюджетного прогноза ЗАТО Александровск на долгосрочный период», в соответствии с Порядком разработки, утверждения бюджетного прогноза ЗАТО Александровск на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации ЗАТО Александровск от 04.08.2015 № 1764,
ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить прилагаемый Бюджетный прогноз ЗАТО Александровск на долгосрочный период до 2024 года.

2. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте ЗАТО Александровск.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания и распространяется на правоотношения, возникшие с 01.01.2019 года.

4. Контроль исполнения настоящего постановления оставляю за собой.

Глава ЗАТО Александровск **С.М. Кауров**

УТВЕРЖДЕН
постановлением администрации
ЗАТО Александровск
от «10» января 2019 г. № 2

Бюджетный прогноз ЗАТО Александровск на долгосрочный период до 2024 года

1. Общие положения

1.1. Бюджетный прогноз ЗАТО Александровск на долгосрочный период до 2024 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО Александровск Мурманской области на 2019 год и плановый период 2020-2024 годы в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

1.2. Целью долгосрочного бюджетного планирования в ЗАТО Александровск является определение возможных финансовых параметров бюджета ЗАТО Александровск (далее – местный бюджет) для принятия обоснованных решений при формировании проекта местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период, что позволит учитывать их последствия с точки зрения влияния на сбалансированность бюджетов будущих периодов, заблаговременно оценивать и предотвращать бюджетные риски.

1.3. Основными задачами, способствующими достижению цели долгосрочного бюджетного планирования, являются:

1) оценка тенденций и последствий социально-экономических явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние местного бюджета;

2) разработка достоверных прогнозов основных характеристик местного бюджета и иных показателей, характеризующих состояние местного бюджета;

3) выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности местного бюджета и решению ключевых задач социально-экономического развития ЗАТО Александровск в долгосрочном периоде;

4) выявление и профилактика бюджетных рисков и угроз сбалансированности местного бюджета, своевременное обнаружение и принятие мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков и угроз;

5) определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ ЗАТО Александровск на период их действия;

6) обеспечение прозрачности и предсказуемости изменения параметров местного бюджета, а также базовых принципов и условий реализации налоговой, бюджетной и долговой политики.

Решение указанных задач обеспечивается в рамках комплексного подхода, включающего в себя:

- обеспечение взаимного соответствия и координации бюджетного прогноза с другими документами стратегического планирования, в первую очередь, с прогноза социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО Александровск Мурманской области на долгосрочный период и муниципальными программами ЗАТО Александровск;
- систематизацию и регулярный учет основных бюджетных рисков и угроз сбалансированности местного бюджета;
- полноценное включение разработки и обеспечение учета бюджетного прогноза в рамках бюджетного процесса.

2. Основные итоги бюджетного развития ЗАТО Александровск

2.1. Бюджетное развитие ЗАТО Александровск в период, предшествующий разработке Бюджетного прогноза, осуществлялось на всех этапах бюджетного процесса. Надлежащее качество управления бюджетным процессом в ЗАТО Александровск ежегодно, начиная с 2010 года подтверждается результатами мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Мурманской области, осуществляемого Министерством финансов Мурманской области. За истекший период 2010-2017 годов ЗАТО Александровск трижды (в 2010, 2013 и 2015 годах) становилось лидером рейтинга в группе городских округов Мурманской области.

В 2016 году муниципальное образование ЗАТО Александровск приняло участие в IX Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами», который ежегодно проводится среди муниципальных районов и городских округов журналом «Бюджет» и Союзом финансистов России при поддержке Совета Федерации. Конкурс проводился по итогам 2015 года. ЗАТО Александровск стало победителем в специальной номинации «Лучшее закрытое административно-территориальное образование».

2.2. На этапе составления и рассмотрения проектов бюджетов с 2012 года осуществлялось масштабное внедрение в бюджетный процесс в ЗАТО Александровск программно-целевых подходов и инструментов бюджетирования, ориентированного на результат.

Рост доли программных расходов консолидированного бюджета Мурманской области, ориентированных на достижение целей и приоритетов социально-экономического развития региона, в общем объеме бюджетных расходов вырос с 37,2 % в 2012 году до 98,4 % по итогам 2017 года.

В целях совершенствования процесса разработки, реализации и оценки эффективности целевых (с 2014 года - муниципальных) программ ЗАТО Александровск в январе 2014 года создан Программно-целевой Совет ЗАТО Александровск, осуществляющий рассмотрение разрабатываемых

администрацией ЗАТО Александровск и (или) структурными подразделениями администрации ЗАТО Александровск проектов программ и предложений по внесению изменений в действующие программы, рассмотрение вопросов о распределении объемов бюджетных ассигнований на реализацию программ, в том числе в части финансирования объектов капитального строительства.

В 2013 году разработана нормативная база, устанавливающая порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ ЗАТО Александровск, а также их типовую структуру. Решением Совета депутатов ЗАТО Александровск от 20.03.2014 № 14 «Об утверждении Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в ЗАТО Александровск» установлена обязательность формирования и исполнения местного в формате муниципальных программ.

В целях интеграции процессов формирования бюджета и муниципальных программ принято решение Совета депутатов ЗАТО Александровск от 26.04.2017 № 39 «Об утверждении Порядка рассмотрения Советом депутатов ЗАТО Александровск проектов муниципальных программ и предложений о внесении изменений в муниципальные программы ЗАТО Александровск», устанавливающее порядок представления в Совет депутатов ЗАТО Александровск и контрольно-счетную палату ЗАТО Александровск проектом муниципальных программ, предложений о внесении изменений в муниципальные программы и процедуру их согласования.

2.3. На этапе утверждения и исполнения бюджетов в рамках соблюдения базового принципа бюджетной политики, предусматривающего обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Мурманской области, администрацией и структурными подразделениями администрации ЗАТО Александровск в 2014 - 2016 годах реализовывался План мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования ЗАТО Александровск. В мае 2017 года был разработан дополнительный комплекс мер до 2019 года по консолидации бюджетных средств ЗАТО Александровск в целях оздоровления муниципальных финансов. Результатом мобилизации дополнительных ресурсов по увеличению доходной базы бюджета стало увеличение доходов ЗАТО Александровск, а одновременная реализация ряда оптимизационных мер позволила снизить расходы.

Кроме того, в целях увеличения налогооблагаемой базы ЗАТО Александровск, сокращения числа убыточных организаций, а также увеличения поступления налогов и иных обязательных платежей в местный бюджет в феврале 2010 года была создана Межведомственная комиссия по обеспечению доходов бюджета ЗАТО Александровск (далее - Межведомственная комиссия).

Межведомственная комиссия, являясь коллегиальным органом, созданным при администрации ЗАТО Александровск, осуществляет свою деятельность во взаимодействии со структурными подразделениями администрации ЗАТО Александровск, Межрайонной ИФНС России №2 по Мурманской области,

муниципальными организациями ЗАТО Александровск, физическими лицами и организациями, осуществляющими свою деятельность на территории ЗАТО Александровск.

В рамках работы Межведомственной комиссии в целях увеличения поступления налогов и иных обязательных платежей проводится работа с физическими лицами и организациями, осуществляющими свою деятельность на территории ЗАТО Александровск и имеющими задолженность по платежам в бюджет. Результаты работы Межведомственной комиссии за период с 2012 по 2017 год приведены в Таблице №1:

Таблица №1.

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016	2017	**Итого:**
Количество заседаний	10	11	10	12	11	4	**58**
Сумма задолженности по налогам и сборам, погашенной плательщиками по результатам заседаний (тыс.руб.)	19 332,0	12 779,0	19 274,0	91 541,8	11 968,7	52 204,9	**207 100,4**

Помимо вышеизложенного, начиная с 2013 года, ЗАТО Александровск реализует комплекс мер, предусмотренный трехсторонним соглашением о предоставлении и обеспечении эффективного использования межбюджетных трансфертов, выделяемых из федерального бюджета бюджету Мурманской области для предоставления бюджету закрытого административно – территориального образования Александровск дотации на компенсацию дополнительных расходов и (или) потерь бюджетов закрытых административно – территориальных образований, связанных с особым режимом безопасного функционирования, заключаемым между Министерством финансов Российской Федерации, Правительством Мурманской области и ЗАТО Александровск (далее – Соглашение).

Также в 2016 году в целях эффективного управления муниципальным долгом ЗАТО Александровск и принятия мер по снижению долговой нагрузки администрацией ЗАТО Александровск были утверждены основные направления долговой политики на 2017 - 2019 годы.

2.4. На этапе контроля за исполнением местного бюджета в целях внедрения единой методики осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита администрацией ЗАТО Александровск в 2016 году утвержден Порядок осуществления главными распорядителями средств

местного бюджета ЗАТО Александровск, главными администраторами (администраторами) доходов местного бюджета ЗАТО Александровск, главными администраторами источников финансирования дефицита местного бюджета ЗАТО Александровск внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

В рамках осуществления внутреннего финансового контроля выявляются и пресекаются факты нецелевого использования бюджетных средств, использования бюджетных средств с нарушениями действующего законодательства и нарушения принципа эффективности использования бюджетных средств; осуществляется контроль за устранением выявленных нарушений, возмещением в местный бюджет денежных средств, использованных не по целевому назначению и/или с нарушением действующего законодательства.

В целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ и услуг, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок осуществляется контроль за соблюдением законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

В 2016 году для повышения контроля главных распорядителей бюджетных средств за соблюдением муниципальными учреждениями требований к качеству и объему оказания муниципальных услуг (выполнения работ) установлен Порядок определения объема и условий возврата в местный бюджет остатков субсидий, предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям ЗАТО Александровск на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в объеме, соответствующем не достигнутым в отчетном году показателям муниципального задания, характеризующим объем муниципальных услуг (работ).

2.5. Важным этапом муниципального бюджетного развития стало повышение открытости и доступности информации о бюджете и бюджетном процессе в ЗАТО Александровск в рамках соблюдения принципа прозрачности (открытости) бюджетных сведений и реализации конституционных прав граждан на доступ к информации.

Начиная с 2013 года администрация ЗАТО Александровск обеспечивает опубликование на официальном сайте информации о формировании и исполнении местного бюджета в наглядном и удобном для граждан виде. За истекший период были внедрены процедуры публичного обсуждения проекта бюджета и отчета о его исполнении, обеспечена регулярная публикация детализированной информации об исполнении местного бюджета, публикация муниципальных программ и изменений в них на официальном сайте администрации ЗАТО Александровск.

По результатам Рейтинга муниципальных образований Мурманской области по уровню открытости бюджетных данных ЗАТО Александровск на протяжении

трех лет подряд (за период с 2015 по 2017 годы) входит в тройку лидеров среди городских округов Мурманской области.

3. Текущее состояние местного бюджета ЗАТО Александровск

3.1. Исполнение местного бюджета за период с 2010 по 2017 годы характеризуется следующими данными (Таблица № 2):

- доходы местного бюджета сократились на 0,2%;
- расходы местного бюджета сократились на 6,9%;
- дефицит местного бюджета сократился на 80,9%;
- муниципальный долг вырос на 37,2%.

Таблица № 2. Динамика основных параметров бюджета ЗАТО Александровск

тыс.руб.

Наименование показателя	**2010 год**	**2011 год**	**2012 год**	**2013 год**	**2014 год**	**2015 год**	**2016 год**	**2017 год**
Доходы *в том числе:*	**2 248 984**	**1 924 420**	**2 178 638**	**2 051 393**	**2 242 402**	**2 182 139**	**2 146 634**	**2 244 375**
Налоговые и неналоговые доходы, *из них:*	***646 499***	***589 454***	***788 708***	***879 163***	***705 395***	***783 686***	***793 386***	***815 411***
Налоговые доходы	617 581	536 920	743 447	827 743	646 426	666 442	678 796	694 984
Налог на доходы физических лиц, в том числе:	*558 342*	*502 598*	*708 632*	*763 086*	*571 033*	*594 218*	*604 447*	*624 984*
Доля налога на доходы физических лиц в общем объеме налоговых доходов местного бюджета	*90%*	*94%*	*95%*	*92%*	*88%*	*89%*	*89%*	*90%*
Неналоговые доходы	28 918	52 534	45 261	51 420	58 969	117 244	114 590	120 427
Безвозмездные поступления	***1 602 485***	***1 334 967***	***1 389 930***	***1 172 230***	***1 537 007***	***1 398 452***	***1 353 248***	***1 428 964***
Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов местного бюджета	*71%*	*69%*	*64%*	*57%*	*69%*	*64%*	*63%*	*64%*
Расходы	**2 452 004**	**1 902 436**	**2 072 551**	**2 090 876**	**2 352 141**	**2 183 376**	**2 185 011**	**2 283 169**
Профицит (+) / Дефицит (-)	**-203 020**	**21 984**	**106 087**	**-39 483**	**-109 739**	**-1 237**	**-38 377**	**-38 794**
Муниципальный долг на 1 число месяца, следующего за отчетным годом	**108 270**	**112 270**	**53 981**	**34 054**	**105 127**	**96 800**	**118 550**	**148 550**

3.2. На протяжении всего исследуемого периода наибольший удельный вес в структуре доходов местного бюджета занимают безвозмездные поступления из бюджета Мурманской области.

Данная ситуация обусловлена рядом особенностей правового положения ЗАТО Александровск:

1) в связи с ограничениями, установленными Законом Российской Федерации от 14 июля 1992 г. № 3297-1 «О закрытом административно-территориальном образовании» (далее - Закон № 3297-1) из бюджета Российской Федерации выделяются межбюджетные трансферты бюджету Мурманской области для предоставления бюджетам закрытых административно-территориальных образований Мурманской области выделяются Дотации бюджетам городских округов, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований в целях компенсации дополнительных расходов, связанных с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований;

2) дополнительные расходы и (или) потери бюджетов закрытых административно-территориальных образований, связанные с их правовым режимом, компенсируются из федерального бюджета в особом порядке, устанавливаемом Правительством Российской Федерации.

Объемы и формы межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам закрытых административно-территориальных образований (далее – ЗАТО) утверждаются федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

3) в соответствии с абзацем 3 пункта 2 статьи 5.1 Закона № 3297-1 вышеуказанные трансферты из федерального бюджета не учитываются при распределении межбюджетных трансфертов из бюджета Мурманской области бюджетам муниципальных образований, в частности, объем данных трансфертов не учитывается при распределении дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций на обеспечение сбалансированности местных бюджетов.

Структурный анализ динамики основных параметров местного бюджета ЗАТО Александровск за период 2010-2017 годов с оценкой влияния вышеперечисленных факторов на объем собственных доходов и расходов местного бюджета представлен в Приложении №1.

Исходя из проведенного анализа, ЗАТО Александровск, начиная с года своего создания (2010 год) является высокодотационным муниципальным образованием, значительно зависящим от вышестоящих бюджетов. При этом, динамика показателей за исследуемый период говорит об устойчивой тенденции роста зависимости об вышестоящих бюджетов и снижения самостоятельности бюджета ЗАТО Александровск.

Вышеизложенная ситуация сложилась под влиянием следующих факторов:

- снижением единого норматива отчислений от налога на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) в доход местного бюджета на 5% (до 40%) в 2011 году и еще на 10% (до 30%) в 2014 году;

- передача в 2014 году полномочий по финансовому обеспечению общедоступного и бесплатного дошкольного образования на уровень субъекта с одновременным снижением норматива отчислений НДФЛ (до 30%);

- зачислением с 2011 года 100% транспортного налога в пользу областного бюджета;

- зачислением с 2014 года в местный бюджет доходов от акцизов на горюче-смазочные материалы, в соответствии с установленными субъектом дифференцированными нормативами;

- изменениями единого норматива зачисления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (далее – УСН) за исследуемый период (2010 год – 45%, 2011-2012 годы – 0%; с 2013 года – 100%);

- сокращением финансовой помощи, предоставляемой из вышестоящих бюджетов в форме субсидий на софинансирование собственных расходных обязательств более чем в 5 раз (с 459 млн.руб. в 2010 году до 105 млн.руб. в 2017 году).

К примеру, несмотря на передачу и (или) увеличение нормативов отчислений отдельных налоговых доходов в пользу местного бюджета (УСН, акцизы, патент) потери от недополученных налоговых доходов местного бюджета по отношению к 2010 году, исчисленные в сопоставимых условиях (исходя из нормативов отчислений, действовавших в 2010 году) за исследуемый период составили:

в 2011 году – 87 829,3 тыс.руб.;
в 2012 году – 107 186,97 тыс.руб.;
в 2013 году – 86 236,78 тыс.руб.;
в 2014 году – 264 975,35 тыс.руб.;
в 2015 году – 278 561,92 тыс.руб.;
в 2016 году – 283 056,21 тыс.руб.;
и в 2017 году – 298 868,50 тыс.руб.

Влияние всех вышеизложенных факторов привело к сокращению объема собственных доходов местного бюджета по отношению к базовому - 2010 году, в том числе по годам:

в 2011 году на 412 393,1 тыс.руб.;
в 2012 году на 177 533,54 тыс.руб.;
в 2013 году на 283 827,67 тыс.руб.;
в 2014 году на 271 557,96 тыс.руб.;
в 2015 году на 345 407,38 тыс.руб.;
в 2016 году на 385 406,38 тыс.руб.;
и в 2017 году на 303 477,43 тыс.руб.;

Нельзя не отметить, что недополученные собственные доходы прямо пропорционально сокращают возможность местного бюджета осуществлять (в

пределах установленных полномочий) расходы на развитие муниципального образования, например:

- на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог местного значения и прилегающей к ним инфраструктуры,
- модернизацию и капитальный ремонт социальной и инженерной инфраструктуры муниципального образования (зданий и инфраструктуры школ, детских садов, объектов культурного значения и т.д.).

Сокращение объема собственных доходов привело к сокращению расходов местного бюджета на выполнение собственных полномочий по отношению к базовому - 2010 году более чем в 3 раза, в том числе в абсолютном выражении по годам:

в 2011 году на – 549 568,06 тыс.руб.;
в 2012 году на – 379 452,94 тыс.руб.;
в 2013 году на - 361 128,62 тыс.руб.;
в 2014 году на – 99 863,20 тыс.руб.;
в 2015 году на – 268 628,11 тыс.руб.;
в 2016 году на – 266 993,46 тыс.руб.;
и в 2017 году на – 168 835,55 тыс.руб.

3.3. Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов местного бюджета (около 90 %) - занимает налог на доходы физических лиц (далее – НДФЛ). Значительный объем поступлений НДФЛ формирует налог, перечисляемый воинскими подразделениями, дислоцирующимися на территории ЗАТО Александровск.

Наибольший удельный вес за истекший период 2010-2017 годов в структуре расходов местного бюджета традиционно занимают бюджетные ассигнования на:

- обеспечение образовательной деятельности - порядка 55 % расходов;
- жилищно-коммунальное хозяйство - порядка 13 % расходов;
- национальную безопасность и экономику – порядка 10 % расходов.

4. Подходы к разработке и вариативные условия реализации бюджетного прогноза

4.1. Параметры бюджетного прогноза сформированы исходя из необходимости приоритизации имеющихся ограниченных бюджетных ресурсов с целью сохранения социальной и финансовой стабильности в ЗАТО Александровск, создания условий для устойчивого социально-экономического развития муниципального образования.

При разработке общего объема доходов на долгосрочный период учтены:

1) предполагаемые тенденции изменения численности населения, в том числе в трудоспособном возрасте, темпов роста оплаты труда и предполагаемые результаты воздействия на экономику ключевых макроэкономических факторов с учетом вариативности условий;

2) изменение нормативов и порядка зачисления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, в том числе:

а) установление Федеральным законом от 19.07.2018 № 222-ФЗ нормативов зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в 2019 году:

с 1 января по 31 января включительно - по нормативу 86,65%;

с 1 февраля по 31 декабря включительно - по нормативу 58,1%.

б) на плановый период 2020 - 2021 годов проектом федерального закона «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» внесены изменения в распределение доходов от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации, установлены следующие нормативы зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации: в 2020 году – 66,6%, в 2021 году- 74,9%.

в) проектом федерального закона «О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» установлены нормативы распределения доходов от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, в бюджет Мурманской области:

в 2019 году – 100% по нормативу 0,4130%;

в 2020 году – 87,4% по нормативу 0,4122%, и 12,6% по нормативу 0,7181%;

в 2021 году – 77,7% по нормативу 0,4072% и 22,3% по нормативу 0,6314%.

Исходя из принципов ответственной бюджетной политики в Бюджетном прогнозе в первоочередном порядке учтены расходы на финансирование действующих расходных обязательств.

При этом в целях поддержания сбалансированности расходов и с учетом соблюдения принципов долговой политики предусмотрено принятие мер по сокращению неэффективных расходов, снижению привлечения дорогих коммерческих кредитов, сдерживанию наращивания объема государственного долга.

При разработке общего объема расходов на долгосрочный период учтена необходимость соблюдения следующих положений:

- установление и исполнение расходных обязательств в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, и с учетом требований статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- ограничение увеличения численности работников органов местного самоуправления, за исключением случаев увеличения численности работников, связанного с наделением органов местного самоуправления новыми полномочиями и (или) перераспределением полномочий между органами государственной власти Мурманской области и муниципальными образованиями;

- увеличение в 2018 году средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, повышение оплаты труда которых предусмотрено указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, исходя из применения показателя среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) и дальнейшее сохранение достигнутого уровня;

- сокращение сети муниципальных учреждений и передача отдельных государственных и муниципальных услуг в «частный» сектор;

- ежегодная индексация публичных нормативных выплат населению и социальной помощи отдельным категориям граждан в части оплаты жилья и коммунальных услуг на прогнозируемый индекс инфляции;

- сокращение объемов отдельных видов расходов муниципального сектора в зависимости от вариативности условий бюджетного прогноза.

4.2. Вариативные условия реализации бюджетного прогноза сформированы с учетом двух вариантов прогноза социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО Александровск Мурманской области (базового и целевого):

- первый вариант (базовый) характеризует функционирование экономики в условиях консервативных тенденций изменения внешних и внутренних факторов на фоне постепенного укрепления номинального обменного курса рубля при сохранении умеренной бюджетной политики;

- второй вариант (целевой) основан на достижении целевых показателей социально-экономического развития и решении задач стратегического планирования в условиях активной реализации мер экономической политики.

5. Прогноз основных характеристик и иных показателей местного бюджета ЗАТО Александровск на долгосрочный период (с учетом положений законодательства Российской Федерации, действующих на день разработки Бюджетного прогноза)

5.1. Наибольший удельный вес в структуре доходов местного бюджета ЗАТО Александровск в 2017 году (64 %) занимают безвозмездные поступления из бюджета Мурманской области.

Прогноз безвозмездных поступлений из бюджета Мурманской области (в двух вариантах) основан на следующих подходах:

- объем субсидий в долгосрочном периоде прогнозируется исходя из ежегодного сокращения их общего объема на 3%, начиная с 2022 года;

- объем субвенций в долгосрочном периоде прогнозируется исходя из методик их расчета, действующих на момент составления бюджетного прогноза на региональном уровне и исходных данных согласно прогнозу социально-экономического развития муниципального образования ЗАТО Александровск Мурманской области на 2019 год и плановый период 2020-2024 годы (далее – прогноз);

5.2. Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов местного бюджета ЗАТО Александровск в 2017 году (90 %) занимает НДФЛ. В долгосрочной перспективе (до 2024 года) прогнозируется незначительное с доли НДФЛ в общей сумме налоговых доходов по базовому и целевому вариантам прогноза.

5.3. В долгосрочной перспективе существенных изменений в структуре расходов местного бюджета не ожидается, бюджет сохранит свою социальную направленность, при которой свыше 60 % общего объема расходов будут распределяться на социально значимые направления, такие как образование и культура.

5.4. В долгосрочной перспективе существенных изменений доли дефицита местного бюджета в общем объеме налоговых и неналоговых доходов не ожидается

6. Прогноз основных характеристик местного бюджета ЗАТО Александровск на долгосрочный период

Прогноз основных характеристик местного бюджета ЗАТО Александровск на долгосрочный период представлен в Приложении № 2.

7. Оценка объемов муниципального долга на долгосрочный период

При оценке объемов муниципального долга на долгосрочный период (вне зависимости от варианта) учтена необходимость решения следующих основных задач:

- повышение эффективности муниципальных заимствований ЗАТО Александровск (далее - заимствования);
- оптимизация структуры муниципального долга ЗАТО Александровск;
- обеспечение дефицита местного бюджета на уровне не более 10 процентов от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;
- соблюдение условий договоров о предоставлении бюджету ЗАТО Александровск из средств областного бюджета бюджетных кредитов на частичное финансирование дефицита местного бюджета и на погашение муниципальных долговых обязательств в виде обязательств по бюджетным кредитам и кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций;
- сокращение рисков, связанных с осуществлением заимствований;

- обеспечение взаимосвязи принятия решения о заимствованиях с реальными потребностями местного бюджета в привлечении заемных средств;
- формирование положительной кредитной истории ЗАТО Александровск;
- оптимизация расходов, связанных с обслуживанием муниципального долга ЗАТО Александровск;
- обеспечение раскрытия информации о муниципальном долге ЗАТО Александровск.

8. Подходы к прогнозированию и показатели финансового обеспечения муниципальных программ ЗАТО Александровск на период их действия

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ ЗАТО Александровск на период их действия представлены в Приложении № 3.

Прогноз бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение расходов в рамках государственных программ Мурманской области составлен исходя из целевого варианта прогноза.

В ЗАТО Александровск реализуется 14 муниципальных программ, из которых по 12 срок реализации подходит к концу в 2020 году (по двум - в 2022 году), что свидетельствует об ограниченности существующего горизонта планирования в рамках муниципальных программ.

Планируется сохранить уровень программных расходов в структуре местного бюджета в размере 98 процентов (объем расходов, распределенный по муниципальным программам в 2017 году, составил 98,5 %).

10. Риски реализации Бюджетного прогноза и механизмы их профилактики

Бюджетная система крайне восприимчива к изменениям экономической ситуации. При формировании бюджетного прогноза необходимо в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на финансовые показатели местного бюджета ЗАТО Александровск.

В условиях экономической нестабильности наиболее негативными последствиями и рисками для местного бюджета ЗАТО Александровск являются:
- превышение прогнозируемого уровня инфляции;
- ухудшение условий для заимствований;
- сокращение межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджетов.

В целях минимизации бюджетных рисков будут проводиться следующие мероприятия:
- повышение доходного потенциала местного бюджета ЗАТО Александровск;
- поддержание экономически безопасного уровня муниципального долга;

- поддержание минимально возможной стоимости обслуживания долговых обязательств с учетом ситуации на финансовом рынке, привлечение бюджетных кредитов как наиболее выгодных с точки зрения долговой нагрузки на бюджет ЗАТО Александровск;

- активное участие в привлечении средств федерального и областного бюджетов, в том числе в рамках государственных программ Российской Федерации;

- проведение детальных проверок исполнения бюджета местного бюджета ЗАТО Александровск.

Приложение №1

Анализ основных параметров бюджета ЗАТО Александровск за период 2010-2017 годов

руб.коп.

№ п/п	Наименование показателя	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	ДОХОДЫ ВСЕГО:	**2 248 984 148,76**	**1 924 420 352,15**	**2 178 637 572,75**	**2 051 393 255,28**	**2 242 401 538,88**	**2 182 138 691,76**	**2 146 633 984,61**	**2 244 375 221,62**
1.	**СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ (ст. 47 БК РФ = 1.1.+1.2.-1.2.3.)**	**1 995 656 913,19**	**1 639 859 342,09**	**1 848 276 438,75**	**1 694 778 578,11**	**1 591 142 673,65**	**1 512 631 825,29**	**1 448 424 724,41**	**1 487 309 306,19**
1.1.	**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** *в том числе основные:*	**646 498 879,43**	**589 453 524,49**	**788 707 653,24**	**879 163 312,64**	**705 395 011,29**	**783 686 449,47**	**793 385 932,62**	**815 411 185,57**
1.1.1.	*Налог на доходы физических лиц по нормативу 45%*	*558 342 345,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Налог на доходы физических лиц по нормативу 40%	*0,00*	*502 598 184,14*	*708 632 402,03*	*763 086 157,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Налог на доходы физических лиц по нормативу 30%	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*571 032 960,18*	*594 218 261,56*	*604 447 045,75*	*624 983 877,11*
1.1.2.	*Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7 557 038,31*	*8 012 703,94*	*10 430 373,96*	*7 576 909,55*
1.1.3.	*Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения*	*7 970 049,48*	*0,00*	*0,00*	*26 083 417,17*	*23 829 115,12*	*25 694 563,97*	*26 233 285,03*	*23 841 254,52*
1.1.4.	*Единый налог на вмененый доход для отдельных видов деятельности*	*15 526 272,36*	*15 291 873,66*	*20 122 744,31*	*20 317 111,90*	*20 235 292,26*	*18 831 424,91*	*16 222 743,06*	*15 717 011,85*
1.1.5.	*Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*365 206,77*	*328 039,91*	*491 957,09*	*503 166,17*	*737 958,65*
1.1.6.	*Налог на имущество физических лиц*	*2 675 276,52*	*2 319 129,08*	*3 911 377,98*	*5 061 627,39*	*5 467 011,92*	*3 501 938,69*	*4 674 070,34*	*6 780 958,66*
1.1.7.	*Транспортный налог*	*17 589 156,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.8.	*Земельный налог*	*4 569 894,64*	*5 715 115,73*	*5 688 611,69*	*6 017 485,23*	*11 783 318,58*	*10 837 226,19*	*9 937 485,48*	*8 037 947,40*
1.1.9.	*Доходы от использования муниципального имущества*	*21 996 161,63*	*22 745 126,89*	*25 359 514,16*	*24 717 648,26*	*31 788 886,02*	*65 308 324,71*	*61 398 495,11*	*83 170 408,90*
1.1.10.	*Доходы от продажи материальных и нематериальных активов*	*5 465 140,46*	*6 963 286,30*	*6 721 874,70*	*20 504 805,37*	*15 595 984,02*	*22 680 368,81*	*32 191 230,07*	*23 558 169,80*
1.2.	**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** *в том числе:*	**1 602 485 269,33**	**1 334 966 827,66**	**1 389 929 919,51**	**1 172 229 942,64**	**1 537 006 527,59**	**1 398 452 242,29**	**1 353 248 051,99**	**1 428 964 036,05**
1.2.1.	***Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации*** *в том числе:*	***658 518 800,00***	***676 491 480,00***	***671 323 900,00***	***639 898 400,00***	***642 700 000,00***	***623 059 701,13***	***577 695 737,00***	***595 469 849,00***
	Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченнности	*21 952 000,00*	*13 649 000,00*	*6 656 000,00*	*13 172 400,00*	*13 305 000,00*	*12 937 501,13*	*13 935 000,00*	*14 143 300,00*
	Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченнности	*0,00*	*0,00*	*13 061 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	Дотации бюджетам закрытых административно - территориальных образований	*602 869 000,00*	*581 822 000,00*	*633 918 000,00*	*626 726 000,00*	*629 395 000,00*	*597 572 100,00*	*560 805 000,00*	*577 255 000,00*
	Дотации бюджетам городских округов на поддрежку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	*33 697 800,00*	*66 952 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12 550 100,00*	*2 955 737,00*	*4 071 549,00*
	Дотации бюджетам городских округов на поощрение достижения наилучших показателей деятельности ОМСУ	*0,00*	*5 988 980,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	Прочие дотации бюджетам городских округов	*0,00*	*8 079 000,00*	*17 688 900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

1.2.2.	***Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)***	***458 910 833,76***	***179 564 614,14***	***209 145 739,07***	***95 385 721,98***	***153 457 071,29***	***105 210 367,16***	***78 624 928,22***	***82 312 160,14***
1.2.3.	***Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований***	***253 327 235,57***	***284 561 010,06***	***330 361 134,00***	***356 614 677,17***	***651 258 865,23***	***669 506 866,47***	***698 209 260,20***	***757 065 915,43***
1.2.4.	***Иные межбюджетные трансферты***	***231 728 400,00***	***194 349 723,46***	***179 099 146,44***	***80 331 143,49***	***89 590 591,07***	***675 307,53***	***863 113,00***	***0,00***
Доля дотаций в общем объеме собственных доходов (в сопоставимых условиях согласно ст. 136 БК РФ с 01.01.2015), %		***33,00***	***41,25***	***36,32***	***37,76***	***40,39***	***41,19***	***39,88***	***40,04***
Отклонение ((+) рост доли дотаций, (-) снижение доли дотаций) по отношению к 2010 году, %		***x***	***8,26***	***3,32***	***4,76***	***7,39***	***8,19***	***6,89***	***7,04***
Изменения налоговых доходов, вызванное изменением законодательства по отношению к 2010 году (потери (-), выгода (+))			**-87 829 303,90**	**-107 186 965,62**	**-86 236 777,29**	**-264 975 353,25**	**-278 561 922,43**	**-283 056 214,36**	**-298 868 505,93**
в том числе:									
НДФЛ (приведен в сопоставимые с 2010 годом условия, т.е. по нормативу отчислений = 45%)			-62 824 773,02	-88 579 050,25	-95 385 769,63	-285 516 480,09	-297 109 130,78	-302 223 522,88	-312 491 938,56
Транспортный налог			-17 589 156,35	-17 589 156,35	-17 589 156,35	-17 589 156,35	-17 589 156,35	-17 589 156,35	-17 589 156,35
УСН			-7 970 049,48	-7 970 049,48	18 113 367,69	15 859 065,64	17 724 514,49	18 263 235,55	15 871 205,04
ЕНВД			-234 398,70	4 596 471,95	4 790 839,54	4 709 019,90	3 305 152,55	696 470,70	190 739,49
Акцизы			0,00	0	0	7 557 038	8 012 704	10 430 374	7 576 910
Налог на имущество ф.л.			-356 147,44	1 236 101,46	2 386 350,87	2 791 735,40	826 662,17	1 998 793,82	4 105 682,14
Земельный налог			1 145 221,09	1 118 717,05	1 447 590,59	7 213 423,94	6 267 331,55	5 367 590,84	3 468 052,76
Изменения собственных доходов (в сопоставимых условиях), вызванное изменением законодательства по отношению к 2010 году (потери (-), выгода (+))			**-443 626 875,00**	**-254 567 440,06**	**-387 115 112,37**	**-669 489 592,79**	**-761 587 010,33**	**-830 288 403,14**	**-807 216 112,93**
Изменения объема субвенций на выполнение переданных полномочий, вызванное изменением законодательства по отношению к 2010 году (потери (-), выгода (+))			**31 233 774,49**	**77 033 898,43**	**103 287 441,60**	**397 931 629,66**	**416 179 630,90**	**444 882 024,63**	**503 738 679,86**
Итого изменения собственных доходов бюджета (скорректированные на выгоду от передачи полномочий на уровень субъекта (потери (-), выгода (+)) по отношению к 2010 году			**-412 393 100,51**	**-177 533 541,63**	**-283 827 670,77**	**-271 557 963,13**	**-345 407 379,43**	**-385 406 378,51**	**-303 477 433,07**
РАСХОДЫ ВСЕГО:		***2 452 004 332,97***	***1 902 436 272,23***	***2 072 551 396,65***	***2 090 875 712,77***	***2 352 141 130,18***	***2 183 376 219,13***	***2 185 010 875,01***	***2 283 168 787,71***
в том числе:									
Расходы, произведенные за счет субвенций		249 632 160,00	277 418 487,16	329 811 791,47	355 772 291,70	650 497 507,74	667 667 795,37	696 293 373,29	754 892 131,77
Расходы на выполнение собственных полномочий (за исключением расходов, произведенных за счет субвенций)		2 202 372 172,97	1 625 017 785,07	1 742 739 605,18	1 735 103 421,07	1 701 643 622,44	1 515 708 423,76	1 488 717 501,72	1 528 276 655,94
Изменения объема расходов на выполнение собственных полномочий по отношению к 2010 году ((+) рост (-) снижение)			**-577 354 387,90**	**-459 632 567,79**	**-467 268 751,90**	**-500 728 550,53**	**-686 663 749,21**	**-713 654 671,25**	**-674 095 517,03**
Изменения объема расходов на выполнение переданных полномочий, вызванное изменением законодательства по отношению к 2010 году (потери (-), выгода (+))			**27 786 327,16**	**80 179 631,47**	**106 140 131,70**	**400 865 347,74**	**418 035 635,37**	**446 661 213,29**	**505 259 971,77**
Итого изменения расходов на выполнение собственных полномочий (скорректированные на выгоду от передачи полномочий на уровень субъекта (потери (-), выгода (+)) по отношению к 2010 году			**-549 568 060,74**	**-379 452 936,32**	**-361 128 620,20**	**-99 863 202,79**	**-268 628 113,84**	**-266 993 457,96**	**-168 835 545,26**
(-) ДЕФИЦИТ / (+) ПРОФИЦИТ		***-203 020 184,21***	***21 984 079,92***	***106 086 176,10***	***-39 482 457,49***	***-109 739 591,30***	***-1 237 527,37***	***-38 376 890,40***	***-38 793 566,09***

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ (на 1 января года, следующего за отчетным)	***108 270 000,00***	***112 270 000,00***	***53 981 000,00***	***34 504 000,00***	***105 127 000,00***	***96 800 000,00***	***118 550 000,00***	***148 550 000,00***
Изменение объема муниципального долга по отношению к 2010 году		**4 000 000,00**	**-54 289 000,00**	**-73 766 000,00**	**-3 143 000,00**	**-11 470 000,00**	**10 280 000,00**	**40 280 000,00**

Прогноз основных характеристик местного бюджета ЗАТО Александровск на долго

	Показатель	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год прогноз
1	**Базовый вариант**				
1.1	Общий объем доходов	2 146 634	2 244 375	2 526 074	2 476 988
1.1.1	Налоговые доходы	678 796	694 984	776 724	725 944
	в том числе:				
1.1.1.1	*Налог на доходы физических лиц*	604 447	624 984	690 779	652 825
1.1.1.2	*Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации*	10 430	7 577	6 690	7 915
1.1.1.3	*Налоги на совокупный доход*	42 959	40 296	55 519	42 091
1.1.1.4	*Налоги на имущество*	14 612	14 819	12 884	15 479
1.1.1.5	*Государственная пошлина*	6 348	7 308	10 852	7 634
1.1.2	Неналоговые доходы	114 590	120 427	137 006	125 792
1.1.3	Безвозмездные поступления	1 353 248	1 428 964	1 612 344	1 625 252
1.1.4.	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 355 393	1 434 848	1 611 629	1 625 252
	в том числе:				
1.1.4.1	*Дотации*	577 696	595 470	594 164	612 602
1.1.4.2	*Субсидии*	78 625	82 312	162 211	146 042
1.1.4.3	*Субвенции*	698 209	757 066	847 940	865 893
1.1.4.4	*Иные межбюджетные трансферты*	*863*	*0*	*7 314*	715
1.1.5.	Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	318	151	0	0

	Показатель	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год прогноз
1.1.6.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-2 463	-6 035	0	0
1.1.7.	Прочие безвозмездные поступления	0	0	715	0
1.2	Общий объем расходов	2 185 011	2 283 169	2 573 784	2 521 461
1.2.1	Общегосударственные вопросы	187 507	206 088	219 567	211 309
1.2.3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	37 589	40 019	43 833	42 185
1.2.4	Национальная экономика	190 759	186 980	197 466	190 040
1.2.5	Жилищно-коммунальное хозяйство	139 853	153 519	191 612	184 406
1.2.6	Охрана окружающей среды	12 344	200	3 880	3 734
1.2.7	Образование	1 366 623	1 406 340	1 595 733	1 570 720
1.2.8	Культура, кинематография	177 657	216 943	233 396	231 091
1.2.9	Социальная политика	58 872	64 372	74 339	71 543
1.2.10	Физическая культура и спорт	1 344	1 390	1 250	1 203
1.2.11	Средства массовой информации	1 425	117	1 928	1 855
1.2.12	Обслуживание государственного и муниципального долга	11 038	7 201	10 780	13 375
1.3	Дефицит / профицит	-38 377	-38 794	-47 710	-44 473
1.4	Объем муниципального долга на конец года	118 550	148 550	170 250	198 973
	в том числе:				
1.4.1	По кредитам, полученным от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	96 800	96 800	118 500	180 973
1.4.2	По бюджетным кредитам, полученным от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	21 750	51 750	51 750	18 000
2	**Целевой вариант**				
1.1	Общий объем доходов	2 146 634	2 244 375	2 526 074	2 549 855
1.1.1	Налоговые доходы	678 796	694 984	776 724	789 143
	в том числе:				

	Показатель	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год прогноз
1.1.1.1	*Налог на доходы физических лиц*	604 447	624 984	690 779	697 729
1.1.1.2	*Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации*	10 430	7 577	6 690	7 908
1.1.1.3	*Налоги на совокупный доход*	42 959	40 296	55 519	56 536
1.1.1.4	*Налоги на имущество*	14 612	14 819	12 884	16 135
1.1.1.5	*Государственная пошлина*	6 348	7 308	10 852	10 835
1.1.2	Неналоговые доходы	114 590	120 427	137 006	135 460
1.1.3	Безвозмездные поступления	1 353 248	1 428 964	1 612 344	1 625 252
1.1.4.	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 355 393	1 434 848	1 611 629	1 625 252
	в том числе:				
1.1.4.1	*Дотации*	577 696	595 470	594 164	612 602
1.1.4.2	*Субсидии*	78 625	82 312	162 211	146 042
1.1.4.3	*Субвенции*	698 209	757 066	847 940	865 893
1.1.4.4	*Иные межбюджетные трансферты*	*863*	*0*	*7 314*	*715*
1.1.5.	Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	318	151	0	0
1.1.6.	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-2 463	-6 035	0	0
1.1.7.	Прочие безвозмездные поступления	0	0	715	0
1.2	Общий объем расходов	2 185 011	2 283 169	2 573 784	2 597 405
1.2.1	Общегосударственные вопросы	187 507	206 088	219 567	233 856
1.2.3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	37 589	40 019	43 833	44 629
1.2.4	Национальная экономика	190 759	186 980	197 466	163 405

	Показатель	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год прогноз
1.2.5	Жилищно-коммунальное хозяйство	139 853	153 519	191 612	194 268
1.2.6	Охрана окружающей среды	12 344	200	3 880	1 232
1.2.7	Образование	1 366 623	1 406 340	1 595 733	1 645 189
1.2.8	Культура, кинематография	177 657	216 943	233 396	217 297
1.2.9	Социальная политика	58 872	64 372	74 339	77 512
1.2.10	Физическая культура и спорт	1 344	1 390	1 250	1 350
1.2.11	Средства массовой информации	1 425	117	1 928	4 035
1.2.12	Обслуживание государственного и муниципального долга	11 038	7 201	10 780	14 632
1.3	Дефицит / профицит	-38 377	-38 794	-47 710	-47 550
1.4	Объем муниципального долга на конец года	118 550	148 550	170 250	217 800
	в том числе:				
1.4.1	По кредитам, полученным от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	96 800	96 800	118 500	199 800
1.4.2	По бюджетным кредитам, полученным от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	21 750	51 750	51 750	18 000

Приложение № 2

срочный период до 2024 года

(тыс.рублей)

2020 год прогноз	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз	2024 год прогноз
2 323 993	2 366 772	2 415 011	2 465 255	2 516 631
742 054	758 382	775 215	792 689	810 515
667 313	681 996	697 134	712 848	728 879
8 090	8 268	8 452	8 643	8 837
43 025	43 972	44 948	45 960	46 994
15 823	16 171	16 530	16 903	17 283
7 803	7 975	8 151	8 335	8 522
128 584	131 413	134 330	137 358	140 447
1 453 355	1 476 977	1 505 466	1 535 208	1 565 669
1 453 355	1 476 977	1 505 466	1 535 208	1 565 669
468 365	494 195	505 164	516 551	528 167
90 551	82 277	79 809	77 415	75 093
894 439	900 505	920 493	941 242	962 409
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

2020 год прогноз	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз	2024 год прогноз
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
2 369 453	2 413 232	2 462 501	2 513 815	2 566 191
194 760	194 540	194 683	194 901	195 119
38 881	38 837	38 866	38 909	38 953
175 157	174 959	175 088	175 284	175 480
169 964	169 772	169 897	170 087	170 278
3 442	3 438	3 441	3 445	3 449
1 483 398	1 519 113	1 558 465	1 599 351	1 641 090
218 336	223 677	229 555	235 661	241 894
65 940	65 865	65 914	65 988	66 062
1 130	1 129	1 175	1 176	1 177
1 710	1 708	1 709	1 711	1 713
16 735	20 194	23 708	27 302	30 976
-45 460	-46 460	-47 490	-48 560	-49 560
226 433	272 893	320 383	368 943	418 593
226 433	272 893	320 383	368 943	418 593
0	0	0	0	0
2 415 828	2 478 371	2 497 733	2 554 544	2 585 440
823 605	857 462	860 272	896 409	933 890

2020 год прогноз	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз	2024 год прогноз
727 007	756 061	758 619	791 517	825 639
10 830	13 281	13 326	13 904	14 503
58 798	61 150	61 357	64 018	66 778
16 135	16 135	16 135	16 135	16 135
10 835	10 835	10 835	10 835	10 835
138 868	143 932	143 932	143 932	143 932
1 453 355	1 476 977	1 493 529	1 514 203	1 507 618
1 453 355	1 476 977	1 493 529	1 514 203	1 507 618
468 365	494 195	500 343	506 596	512 954
90 551	82 277	79 809	77 415	75 093
894 439	900 505	913 377	930 192	919 571
0	*0*	*0*	*0*	*0*
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
2 502 878	2 543 821	2 553 337	2 615 588	2 650 177
228 271	234 299	234 811	240 215	243 238
44 235	43 564	43 659	44 664	45 226
164 809	164 879	165 239	169 042	171 169

2020 год прогноз	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз	2024 год прогноз
180 285	176 705	177 091	181 166	183 446
0	0	0	0	0
1 568 305	1 597 653	1 601 142	1 637 989	1 658 604
216 149	224 942	225 433	230 621	233 524
78 894	79 915	80 090	81 933	82 964
1 350	1 350	1 353	1 384	1 401
2 480	2 395	2 400	2 455	2 486
18 100	18 119	22 119	26 119	28 119
-87 050	-65 450	-55 605	-61 044	-64 737
217 800	217 800	273 445	334 489	399 226
217 800	217 800	273 445	334 489	399 226
0	0	0	0	0

Показатели финансового обеспечения мун

	Показатель	2014 год (факт)	2015 год (факт)
1.1	**Общий объем расходов**	**2 352 141**	**2 183 376**
1.1.1	***Объем расходов, распределенный по муниципальным программам ЗАТО Александровск***	***2 337 194***	***2 166 127***
1.1.1.1	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Развитие образования" на 2014 - 2020 годы*	*1 470 746*	*1 427 928*
1.1.1.2	*Муниципальная программа "Повышение качества жизни отдельных категорий граждан ЗАТО Александровск" на 2014 - 2020 годы*	*7 240*	*1 794*
1.1.1.3	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики" на 2014 - 2020 годы*	*21 531*	*20 121*
1.1.1.4	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Развитие культуры и сохранение культурного наследия" на 2014 - 2020 годы*	*238 168*	*233 213*
1.1.1.5	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования" на 2014 - 2020 годы*	*148 147*	*145 181*
1.1.1.6	*Муниципальная программа "Обеспечение комплексной безопасности населения ЗАТО Александровск" на 2014 - 2020 годы*	*49 050*	*45 573*
1.1.1.7	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Охрана окружающей среды" на 2014 - 2020 годы*	*859*	*0*
1.1.1.8	*Муниципальная программа "Развитие транспортной системы ЗАТО Александровск" на 2014 - 2020 годы*	*109 817*	*95 954*
1.1.1.9	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Энергоэффективность и развитие энергетики" на 2014 - 2020 годы*	*21 787*	*799*

	Показатель	2014 год (факт)	2015 год (факт)
1.1.1.10	*Муниципальная программа "Развитие инвестиционной деятельности муниципального образования ЗАТО Александровск" на 2014 - 2020 годы*	*200*	*108*
1.1.1.11	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Информационное общество" на 2014 - 2020 годы*	*52 048*	*46 569*
1.1.1.12	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Эффективное управление муниципальными финансами и оптимизация муниципального долга ЗАТО Александровск" на 2014 - 2020 годы*	*12 332*	*22 468*
1.1.1.13	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Эффективное муниципальное управление" на 2014 - 2020 годы*	*205 269*	*126 419*
1.1.1.14	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Формирование современной городской среды на территории ЗАТО Александровск" на 2018 - 2022 годы*	*x*	*x*
1.1.1.15	*Муниципальная программа ЗАТО Александровск "Содержание и развитие системы жилищно-коммунального хозяйства ЗАТО Александровск" на 2018 - 2022 годы*	*x*	*x*
1.1.2	***Объем расходов, распределенный по непрограммным направлениям деятельности***	***14 947***	***17 249***

ıиципальных программ ЗАТО Александровск на период их действия

2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год (прогноз)	2020 год (прогноз)	2021 год (прогноз)
2 185 011	**2 283 169**	**2 573 783**	**2 597 405**	**2 502 878**	**2 543 821**
2 155 109	***2 247 917***	***2 544 439***	***2 573 979***	***2 480 183***	***2 519 608***
1 352 247	*1 386 572*	*1 575 884*	*1 634 053*	*1 547 491*	*x*
1 987	*929*	*1 574*	*624*	*625*	*x*
20 833	*21 465*	*22 336*	*20 286*	*20 826*	*x*
235 098	*280 371*	*305 736*	*287 146*	*289 335*	*x*
160 963	*175 117*	*x*	*x*	*x*	*x*
36 307	*39 706*	*41 308*	*42 224*	*42 025*	*x*
12 344	*200*	*7 632*	*5 884*	*4 653*	*x*
132 548	*124 269*	*159 411*	*126 320*	*126 798*	*x*
2 930	*3 668*	*1 033*	*412*	*278*	*x*

2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (оценка)	2019 год (прогноз)	2020 год (прогноз)	2021 год (прогноз)
579	*150*	*143*	*183*	*183*	*x*
45 449	*46 725*	*50 823*	*49 907*	*48 880*	*x*
21 553	*18 201*	*36 558*	*56 730*	*60 689*	*x*
132 271	*150 544*	*151 303*	*156 203*	*158 376*	*x*
x	*x*	*59 646*	*77 127*	*60 000*	*54 025*
x	*x*	*131 052*	*116 880*	*120 024*	*0*
29 902	***35 252***	***29 344***	***23 426***	***22 695***	***24 213***

Приложение № 3

(тыс.рублей)

2022 год (прогноз)
2 497 733
2 474 751
x
x
x
x
x
x
x
x
x

2022 год (прогноз)
x
x
x
x
0
0
22 982