



**Городской округ Архангельской области
«Мирный»
КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ КОМИССИЯ МИРНОГО**

ул. Ленина, д. 33, г. Мирный, Архангельская область, 164170, тел. /факс: 8-81834-5-02-74

Заключение

контрольно-счётной комиссии Мирного по результатам анализа отчета об исполнении
бюджета городского округа Архангельской области «Мирный»
за 9 месяцев 2020 года

г. Мирный

«30» ноября 2020 г.

Настоящее заключение подготовлено контрольно-счётной комиссией Мирного на основе материалов об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года.

В ходе проведения анализа выявлено следующее.

**1. Соблюдение порядка утверждения, представления и опубликования
Отчета об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный»
за 9 месяцев 2020 года**

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) и статьи 17 Положением о бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Мирный», утвержденным решением городского Совета депутатов Мирного от 27.02.2020 № 196 (далее – Положение о бюджетном процессе), отчет об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года утвержден постановлением администрации Мирного от 09.11.2020 № 1012 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года» и представлен в контрольно-счётную комиссию Мирного 10 ноября 2020 года.

На момент составления данного заключения отчет об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года (далее – отчет) размещен на официальном сайте Мирного www.mirniy.ru в информационно-телекоммуникационной сети Интернет в разделе «Администрация». В средствах массовой информации отчет не опубликован (пункт 3 постановление администрации Мирного от 9 ноября 2020 года № 1012).

Отчет с материалами направлен в контрольно-счётную комиссию Мирного в срок, установленный пунктом 2 статьи 17 главы VIII раздела III Положения о бюджетном процессе (10 ноября 2020 года). Пояснительная записка, представленная одновременно с отчетом, не содержит полной информации по исполнению показателей бюджета Мирного.

Исполнение бюджета Мирного осуществлялось на основе сводной бюджетной росписи, порядок составления и ведения которой установлен распоряжением ФЭУ администрации Мирного от 26.09.2018 № 36 «Об утверждении Порядка составления и

ведения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа Архангельской области «Мирный», бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета) на финансовый год» (с изменениями). ФЭУ администрации Мирного одновременно с отчетом представило Справки-уведомления об изменении бюджетных ассигнований на 2020 год.

2. Общая характеристика исполнения бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года

Бюджет Мирного на 2020 год утвержден решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» по доходам в сумме **1 751 442,3** тыс. рублей, по расходам в сумме **1 797 316,9** тыс. рублей с дефицитом в размере **45 874,6** тыс. рублей.

За 9 месяцев 2020 года городским Советом депутатов Мирного принято три решения о внесении изменений и дополнений в бюджет Мирного (решения городского Совета от 26.03.2020 № 205, от 30.04.2020 № 216, от 09.07.2020 № 253). Согласно внесенным изменениям и дополнениям в бюджет Мирного доходы увеличились на 43 519,9 тыс. рублей (1751442,3-1794962,2) и составили **1 794 962,2** тыс. рублей, расходы увеличились на 91 124,7 тыс. рублей (1797316,9-1888441,6) и составили **1 888 441,6** тыс. рублей, дефицит бюджета Мирного увеличился на 47 604,8 тыс. рублей (45874,6-93479,4) и составил **93 479,4** тыс. рублей.

По сведениям администрации Мирного назначения на 2020 год составляют по доходам – **1 815 968,9** тыс. рублей, по расходам – **1 909 576,0** тыс. рублей, дефицит – **93 607,1** тыс. рублей.

Включены в отчет, но не утверждены решением о бюджете Мирного:

в объеме доходов:

- субсидии на обеспечение деятельности технозон Детского Арктического технопарка Архангельской области в муниципальных образовательных организациях Архангельской области (+559,3).

Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов составил 1 252,7 тыс. рублей.

Изменения и дополнения, включены в отчет, утвержденные решением городского Совета депутатов Мирного от 08.10.2020 № 268 «О внесении изменений и дополнений в решение городского Совета депутатов Мирного от 19 декабря 2019 года № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год»:

изменены неналоговые доходы на:

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (+0,1);

изменены безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на:

- субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного») (+9 656,6);

- субсидии бюджетам городских округов на обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, осваивающих образовательные программы начального общего образования (по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного») (-2 409,3);

- субсидии на внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей Архангельской области (по мероприятию «Обеспечение

функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного») (+169,1);

- субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (+680,0);

- субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты (+100,0);

- прочие субвенции бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных организаций (по мероприятию «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного») (+6 551,7);

- прочие межбюджетные трансферты на благоустройство территории и приобретение уборочной и коммунальной техники (по мероприятию «Благоустройство общественных территорий» подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного» муниципальной программы «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы») (+5 827,0).

в объеме расходов:

увеличены бюджетные ассигнования по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств МУ «Управление образования и социальной сферы» за счет:

- субсидии из средств бюджета Архангельской области на создание и обеспечение деятельности технозон Детского Арктического Технопарка Архангельской области в муниципальных образовательных организациях Архангельской области (+559,3).

Изменения и дополнения, включены в отчет, утвержденные решением городского Совета депутатов Мирного от 08.10.2020 № 268 «О внесении изменений и дополнений в решение городского Совета депутатов Мирного от 19 декабря 2019 года № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год»:

увеличены бюджетные ассигнования по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств администрация Мирного за счет:

- субвенции из средств бюджета Архангельской области на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты (+100,0);

- перераспределения резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» согласно постановлению администрации Мирного в целях проведения необходимых работ по подготовке и внесению в Единый государственный реестр недвижимости сведений о границах территориальных зон в пределах городской черты городского округа Архангельской области «Мирный» (+499,0);

увеличены бюджетные ассигнования по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств МУ «Управление образования и социальной сферы» за счет:

- субвенции из средств бюджета Архангельской области Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (+680,0);

- прочие субвенции из средств бюджета Архангельской области по мероприятию «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного» на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных организаций (+6 551,7);

- субсидии из средств бюджета Архангельской области по мероприятию «Обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования

дополнительного образования детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного» на внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей Архангельской области (+169,1);

- субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного») (+7 247,3);

- перераспределения резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» согласно постановлениям администрации Мирного(+4 486,1).

увеличены бюджетные ассигнования по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства» за счет:

- прочие межбюджетные трансферты из средств бюджета Архангельской области по мероприятию «Благоустройство общественных территорий» подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного» муниципальной программы «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы» на благоустройство территории и приобретение уборочной и коммунальной техники (+5 827,0).

Решением городского Совета депутатов Мирного от 12.12.2019 № 180 «О внесении изменений в Устав муниципального образования «Мирный» внесено изменение в полное (сокращенное) наименование муниципального образования – городской округ Архангельской области «Мирный» (Мирный). Решением городского Совета депутатов Мирного от 26.03.2020 № 205 «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Мирного от 19 декабря 2019 года № 182 «О бюджете муниципального образования «Мирный» на 2020 год» и приложения» изменена принадлежность бюджета. В целях приведения учредительных документов в соответствие с требованиями законодательства главным распорядителям (распорядителям) и получателям бюджетных средств, главным администраторам (администраторам) источников финансирования дефицита бюджета, главным администраторам (администраторам) доходов бюджета Мирного необходимо внести изменения. На момент подготовки Заключения по состоянию на 30 ноября 2020 года не зарегистрированы установленным образом изменения в учредительный документ МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства».

3. Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года по доходам составило 1 372 760,1 тыс. рублей или 75,6 процента (1372760,1 /1815968,9×100). Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов составил (-)1 252,7 тыс. рублей.

Структура исполнения доходов за 9 месяцев 2020 года представлена в таблице.

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год с учетом изменений, тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	↑ или ↓ отчет к утвержденным, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=4-3	6	7=6/4×100
Налоговые и неналоговые доходы	577 681,0 (464041,0+ 113640,0)	575 112,0 (460972,0+ 114140,0)	575 112,1 (460972,1+ 114140,0)	0,1	356 625,3 (304883,1+ 51742,2)	62,0

1	2	3	4	5=4-3	6	7=6/4×100
Безвозмездные поступления (без учета возврата целевых средств)	1 173 761,3	1 220 891,5	1 242 025,9	21 134,4	1 017 303,9	81,9
Прочие безвозмездные поступления	-	83,6	83,6	0,0	83,6	100,0

Формирование и исполнение доходной части бюджета Мирного отражены в таблице.

Наименование доходов	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год учетом изменений, тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5	6=5/4*100
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	577 681,0	575 112,0	575 112,1	356 625,3	62,0
Налоги на прибыль, доходы	431 500,0	431 500,0	431 500,0	286 224,2	66,3
Налог на доходы физических лиц	431 500,0	431 500,0	431 500,0	286 224,2	66,3
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1 383,0	1 314,0	1 314,1	867,1	66,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1 383,0	1 314,0	1 314,1	867,1	66,0
Налоги на совокупный доход	13 953,0	10 953,0	10 953,0	8 206,6	74,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	13 685,0	10 685,0	10 685,0	8 103,4	75,8
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	268,0	268,0	268,0	0,7	72,7
Налоги на имущество	14 265,0	14 265,0	14 265,0	7 257,0	50,9
Налог на имущество физических лиц	2 273,0	2 273,0	2 273,0	235,9	10,4
Земельный налог	11 992,0	11 992,0	11 992,0	7 021,1	58,5
Государственная пошлина	2 939,0	2 939,0	2 939,0	2 328,2	79,2
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	1,0	1,0	1,0	-	
Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты	0,5	0,5	0,5	-	

1	2	3	4	5	6=5/4*100
Налоги на имущество	0,5	0,5	0,5	-	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	54 752,0	54 752,0	54 752,0	29 173,9	53,3
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	29 633,0	29 633,0	29 633,0	10 949,0	36,9
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	21 389,0	29 633,0	29 633,0	6 005,3	28,1
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	3 911,0	3 911,0	3 911,0	1 727,0	44,2
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)	2 555,0	2 555,0	2 555,0	1 805,8	70,7
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков)	1 778,0	1 778,0	1 778,0	1 411,0	79,4
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	3 013,0	3 013,0	3 013,0	2 372,5	78,7
Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей	3 013,0	3 013,0	3 013,0	2 372,5	78,7

1	2	3	4	5	6=5/4*100
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	22 106,0	22 106,0	22 106,0	15 852,3	71,7
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	22 106,0	22 106,0	22 106,0	15 852,3	71,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 312,0	2 312,0	2 312,0	1 635,4	70,7
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 312,0	2 312,0	2 312,0	1 635,4	70,7
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	54 899,0	54 899,0	54 899,0	19 836,1	36,1
Доходы от оказания платных услуг (работ)	54 499,0	54 499,0	54 499,0	19 276,0	35,4
Доходы от компенсации затрат государства	400,0	400,0	400,0	560,1	140,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	300,0	300,0	300,0	-	
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	300,0	300,0	300,0	-	
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 376,0	1 876,0	1 876,0	1 075,0	57,3
Прочие неналоговые доходы	1,0	1,0	1,0	21,8	
Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов	1,0	1,0	1,0	21,8	
Безвозмездные поступления	1 173 761,3	1 219 850,2	1 240 856,8	1 016 134,8	81,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 173 761,3	1 220 891,5	1 242 025,9	1 017 303,9	81,9
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	165 146,0	165 146,0	165 146,0	123 861,0	75,0

1	2	3	4	5	6=5/4*100
Дотации бюджетам городских округов, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований	165 146,0	165 146,0	165 146,0	123 861,0	75,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	646 381,4	682 591,6	690 567,3	621 497,3	90,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	10 057,6	10 057,6	10 057,6	10 057,6	100,0
Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях			9 656,6	1 148,6	
Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды		9 505,8	9 505,8	9 505,8	100,0
Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	604 040,0				
Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках реализации мероприятий федеральной целевой программы «Развитие космодронов на период 2017 - 2025 годов в обеспечение космической деятельности Российской Федерации»		604 040,0	604 040,0	559 482,7	92,6
Прочие субсидии	32 283,8	58 988,2	57 307,3	41 302,7	72,1
Прочие субсидии бюджетам городских округов, в том числе:	32 283,8	58 988,2	57 307,3	41 302,7	72,1
субсидии бюджетам муниципальных образований на софинансирование вопросов местного значения	32 233,7	32 233,7	32 233,7	24 175,7	75,0
субсидии на комплектование книжных фондов библиотек МО Архангельской области и подписку на периодическую печать	50,1	50,1	50,1	24,8	49,5

1	2	3	4	5	6=5/4*100
субсидии на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах Архангельской области		10 171,9	10 171,9	10 171,9	100,0
субсидии на капитальный ремонт зданий дошкольных образовательных организаций		3 295,6	3 295,6	2 963,2	89,9
субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных дошкольных образовательных организаций		5 391,3	5 391,3	1 170,8	21,7
субсидии на капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных организаций		2 070,0	2 070,0	1 842,3	89,0
субсидии на реализацию муниципальных программ поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций		280,5	280,5	176,0	62,7
субсидии на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области		200,0	200,0	-	
субсидии бюджетам городских округов на обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, осваивающих образовательные программы начального общего образования		2 409,3			
субсидии на внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей Архангельской области			169,1	-	
субсидии бюджетам муниципальных образований Архангельской области на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной Политики» на 2020 год		574,6	574,6	-	
субсидии на обеспечение деятельности технозон Детского Арктического технопарка Архангельской области в муниципальных образовательных организациях Архангельской области			559,3	-	

1	2	3	4	5	6=5/4*100
субсидии бюджетам муниципальных образований Архангельской области на повышение средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» на 2020 год		2 311,2	2 311,2	778,0	33,7
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	362 233,9				
Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, в том числе:	2 710,8	2 710,8	2 710,8	991,5	36,6
субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда	582,8	585,8	585,8	413,4	70,9
субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений	657,8	657,8	657,8	506,6	77,0
субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра	25,0	25,0	25,0	-	
субвенции бюджетам муниципальных образований на оплату набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	1 349,0	1 349,0	1 349,0	-	
субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам	96,2	96,2	96,2	71,5	74,3
Субвенции 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	17 246,8	17 246,8	17 246,8	6 161,7	35,7

1	2	3	4	5	6=5/4*100
Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	1 471,8	1 470,4	1 470,4	1 343,6	91,4
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	1 551,6	1 551,6	1 651,6	1 059,6	64,2
Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	50,6	50,6	50,6	50,6	100,0
Единая субвенция бюджетам муниципальных образований	3 205,2	3 205,2	3 205,2	2 137,0	66,7
Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	1 165,6	1 165,6	1 165,6	856,1	73,4
Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству	2 039,6	2 039,6	2 039,6	1 280,9	62,8
Прочие субвенции бюджетам городских округов, в том числе:	335 997,1	346 278,7	353 510,4	253 847,7	71,8
на реализацию образовательных программ	335 384,4	345 447,1	345 447,1	252 266,3	73,0
на осуществление государственных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	612,7	831,6	1 511,6	-	
на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных организаций			6 551,7	1 581,4	24,1
Иные межбюджетные трансферты		639,8	6 466,8	6 353,9	98,3

1	2	3	4	5	6=5/4*100
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов, в т.ч.		639,8	6 466,8	6 353,9	98,3
иные межбюджетные трансферты из резервного фонда Правительства Архангельской области		499,8	499,8	499,8	100,0
на оказание содействия муниципальным образованиям Архангельской области в подготовке проведения общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию РФ		140,0	140,0	140,0	100,0
на благоустройство территории и приобретение уборочной и коммунальной техники			5 827,0	5 714,1	98,1
Прочие безвозмездные поступления	83,6	83,6	83,6	83,6	100,0
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет		- 1 124,9	-1 252,7	-1 252,7	
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 751 442,3	1 794 962,2	1 815 968,9	1 372 760,1	75,6

*Показатели указаны согласно информации, представленной ФЭУ администрации Мирного.

Контрольно-счётная комиссия Мирного обращает внимание, что решением о бюджете Мирного в объеме поступлений доходов не установлены плановые показатели налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений с детализацией по кодам бюджетной классификации, что не соответствует одному из принципов построения бюджетной системы Российской Федерации – принципу полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов, закреплённому статьей 32 БК РФ.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов за отчетный период составил 356 625,3 тыс. рублей или 62,0 процента ($356625,3/575112,1 \times 100$) к кассовому плану на год и 100,0 процентов ($356625,3/356625,3 \times 100$) к плану кассовых поступлений за 9 месяцев 2020 года.

В абсолютных цифрах поступление налоговых и неналоговых доходов уменьшилось на 14 188,1 тыс. рублей ($356625,3-370813,4$) по сравнению с аналогичным периодом 2019 года. В общей сумме доходов, без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, поступивших в бюджет Мирного, доля налоговых и неналоговых доходов составила 26,0 процентов ($356625,3/1374012,8 \times 100$).

Помесячное поступление налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года представлено на рисунке 1.

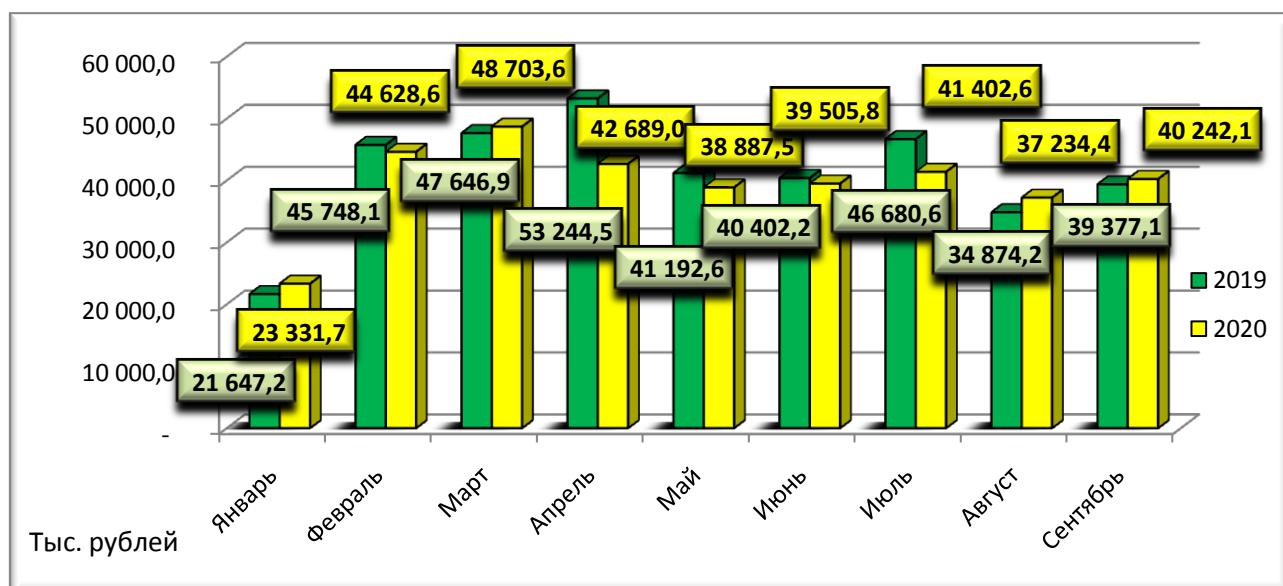


Рисунок 1. Поступление налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, тыс. рублей.

На рисунке видно, что поступления налоговых и неналоговых доходов в 3 квартале 2020 года уменьшились по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года, а именно произошло снижение поступлений платежей неналоговых доходов:

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 13 743,6 тыс. рублей (19836,1-33579,7);
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 5 743,5 тыс. рублей (29173,9-34917,4);
- штрафы, санкции, возмещение ущерба на 2 337,5 тыс. рублей (1075,0-3412,5).

На данную ситуацию повлияла сложившаяся экономическая обстановка в условиях борьбы с пандемией. С учетом ситуации установлены следующие меры поддержки (организации и учреждения переходили на удаленную работу, не повышались и не пересматривались ставки, отсрочка арендных платежей и т.д.).

В то же время хочется отметить увеличение поступлений налоговых доходов, а именно:

- налог на доходы физических лиц на 14 305,4 тыс. рублей (286224,2-271918,8);
- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 355,8 тыс. рублей (2328,2-1972,4).

Невыясненные поступления составили 21,8 тыс. рублей (назначено по бюджетной росписи 1,0 тыс. рублей). Причина образования показателя связана с поступлением платежей с неверно указанными реквизитами в последние рабочие дни отчетного периода.

Основным источником налоговых поступлений бюджета Мирного является налог на доходы физических лиц, поступление которого составило 286 224,2 тыс. рублей или 70,4 процента ($286224,2/356625,3 \times 100$) от суммарной величины налоговых и неналоговых доходов.

По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года поступление налога на доходы физических лиц за 9 месяцев 2020 года увеличилось на 14 305,4 тыс. рублей (286224,2-271918,8). В пояснительной записке, представленной к отчету, указано, что увеличение объемов поступлений по налогу на доходы физических лиц обусловлено увеличением суммы платежей в данном периоде от основных налогоплательщиков – ФКУ «Единый расчетный центр Министерства обороны РФ», обособленное подразделение ФГУП «Главное военно-строительное управление № 14», филиала № 9 ФГКУ «1469 Военно-морской клинический госпиталь МО РФ», филиала ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России,

ОМВД РФ по ЗАТО Мирный, ООО «Перспектива», МУП ЖЭУ, ГБУЗ Архангельской области «МЦГБ».

Поступление налога на доходы физических лиц за 9 месяцев 2020 года в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года представлено на рисунке 2.

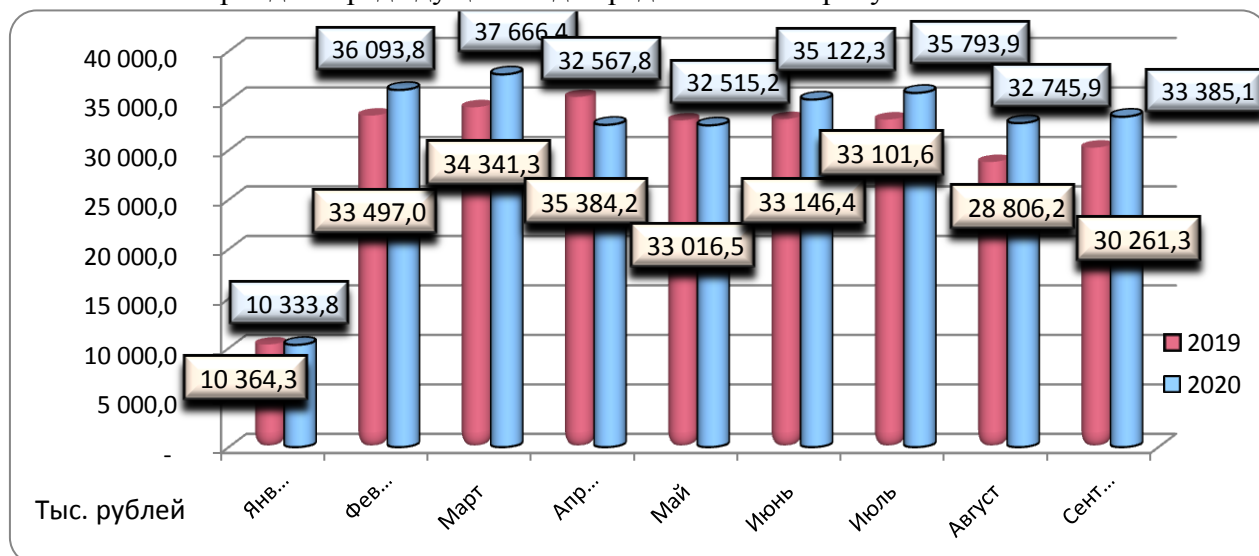


Рисунок 2. Поступления налогов на доходы физических лиц за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, тыс. рублей.

Безвозмездные поступления на 2020 год с учетом изменений утверждены в объеме 1 220 891,5 тыс. рублей без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет. По сведениям администрации Мирного объем безвозмездных поступлений без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, назначен 1 24 025,9 тыс. рублей. Объем безвозмездных поступлений без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнен 1 017 303,9 тыс. рублей или 74,1 процента ($1017303,9/1372760,1 \times 100$) от общего объема доходов бюджета Мирного. По отношению к соответствующему отчетному периоду прошлого года объем безвозмездных поступлений увеличился за счет:

- субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) на 74 477,2 тыс. рублей (621497,3-530284,2) вследствие увеличения субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности.

Поступление безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за 9 месяцев 2020 года представлено в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Всего	в том числе:			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	123 861,0	41 287,0	41 287,0	41 287,0	-
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	621 497,3	337 771,2	129 417,5	154 308,6	-
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	265 591,7	85 682,2	112 500,6	67 408,9	-
Иные межбюджетные трансферты	6 353,9		639,8	5 714,1	-
Прочие безвозмездные поступления	83,6	83,6	-	-	-

Показатель по возврату остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, сложился в сумме (-)1 252,7 тыс. рублей. Отрицательное значение показателя объясняется возвратом в бюджет Архангельской области остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

4. Исполнение бюджета по расходам

Расходы бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года при уточненной бюджетной росписи на конец отчетного периода составили 1 909 576,0 рублей, исполнены в сумме 1 373 172,8 тыс. рублей или 71,9 процента ($1373172,8/1909576,0 \times 100$). По итогам исполнения бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года сложился дефицит бюджета в сумме 412,7 тыс. рублей ($1372760,1-1373172,8$).

Исполнение бюджета Мирного по расходам представлено в таблице.

Показатели	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5	$6=5/4 \times 100$
Общегосударственные вопросы	180 360,8	171 402,8	166 156,0	79 122,9	47,6
Национальная оборона	1 551,6	1 551,6	1 651,6	1 059,6	64,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 329,8	32 411,5	32 651,5	23 448,0	71,8
Национальная экономика	103 510,0	154 541,3	155 266,8	111 331,3	71,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	659 497,8	672 138,6	677 507,5	607 983,4	89,7
Охрана окружающей среды	2 674,6	2 674,6	2 906,2	1 803,4	62,1
Образование	765 199,6	798 046,6	801 369,6	516 033,2	64,4
Культура и кинематография	16 459,6	17 034,2	17 034,2	12 190,3	71,6
Социальная политика	34 533,1	37 440,4	45 377,3	19 132,7	42,2
Физическая культура и спорт	1 200,0	1 200,0	9 655,3	1 068,0	11,1
ВСЕГО расходов	1 797 316,9	1 888 441,6	1 909 576,0	1 373 172,8	71,9

Низкое исполнение назначений наблюдается по разделам «Физическая культура и спорт», в связи с эпидемиологической ситуацией основная часть мероприятий перенесена к выполнению на 4 кварталы 2020 года после снятия ограничительных мер.

Анализ расходов бюджета Мирного по ведомствам приведен в таблице.

Наименование	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения 9 месяцев 2020 года	Процент исполнения 9 месяцев 2019 года
1	2	3	4	5	$6=5/4 \times 100$	7
администрация Мирного	112 291,4	112 513,1	113 112,1	78 117,3	69,1	68,7
ФЭУ администрации Мирного	20 862,2*	18 562,2	18 562,2	12 443,3	67,0	63,7
МУ «Управление образования и социальной сферы»	813 675,2	850 002,1	869 695,6	548 400,8	63,1	67,0

1	2	3	4	5	6=5/4×100	7
МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства»	781 455,8	845 127,9	850 954,9	725 552,7	85,3	73,0
городской Совет	12 552,0	12 552,0	12 552,0	8 658,7	69,0	69,3

* Без учета резервного фонда администрации Мирного и зарезервированных средства в составе бюджетных ассигнований утвержденных решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год».

Кассовое исполнение расходов в абсолютном выражении значительно увеличилось по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства» в связи с проведением расходов в рамках реализации мероприятий федеральной целевой программы «Развитие космодромо в на период 2017-2025 годов в обеспечение космической деятельности Российской Федерации».

Расходы бюджета Мирного в разрезе групп видов расходов приведены в таблице.

Вид расходов		Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
Код	Наименование показателя					
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	668 862,1	680 414,6	685 555,5	478 422,6	69,8
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	268 633,8	354 667,3	370 984,8	213 736,2	57,6
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	29 105,8	29 105,8	29 105,8	14 459,0	49,7
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	617 689,6	617 907,1	618 587,1	562 504,8	90,9
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	119 633,4	121 849,6	125 612,8	84 657,6	67,4
800	Иные бюджетные ассигнования	93 392,2	84 497,2	79 730,0	19 392,6	24,3
Итого		1 797 316,9	1 888 441,6	1 909 576,0	1 373 172,8	71,9

Первоначально решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания бюджетными учреждениями,

подведомственными МУ «Управление образования и социальной сферы», утверждены в объеме 118 763,4 тыс. рублей.

Наименование	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
Субсидии бюджетным учреждениям, всего	118 763,4	120 699,1	124 163,3	83 935,6	67,6
в том числе:					
дошкольное образование	34 121,9	35 471,5	35 817,7	25 149,7	70,2
общее образование	84 641,5	85 227,6	88 345,6	58 785,9	66,5

В течение отчетного периода произошло увеличение муниципального задания МБДОУ № 2:

- в связи с дополнительным выделением субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса за счет средств государственной программы «Развитие образования и науки Архангельской области», утвержденной постановлением правительства Архангельской области от 12.10.2012 № 463-пп, на реализацию мероприятий по капитальному ремонту муниципальных дошкольных образовательных организаций на капитальный ремонт оконных блоков в групповых помещениях в объеме 724,4 тыс. рублей, так же в соответствии с условиями конкурса из резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований выделено 46,3 тыс. рублей по мероприятию «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры образовательных организаций» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- дополнительно выделены резервные средства, зарезервированные в составе бюджетных ассигнований в объеме 497,4 тыс. рублей. С целью устранения нарушений, выявленных по итогам проверки по соблюдению требований пожарной безопасности в ходе приемки образовательных организаций к новому 2019-2020 году по мероприятию «Организация и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности» подпрограммы «Первичные меры пожарной безопасности» муниципальной программы «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Мирного».

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на обеспечение дополнительного профессионального образования педагогических работников по профилю педагогической деятельности в соответствии с пунктом 4 статьи 38 закона Архангельской области от 02.07.2013 № 712-41-ОЗ «Об образовании в Архангельской области» в части расходов, связанных с проживанием, проездом и прочими командировочными расходами в объеме 31,5 тыс. рублей по мероприятию «Совершенствование и развитие кадрового потенциала» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на приобретение средств обучения, игр и игрушек в объеме 50,0 тыс. рублей по мероприятию «Укрепление материально-технической базы образовательных организаций» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на создание и обеспечение деятельности технозон Детского Арктического Технопарка Архангельской области в муниципальных образовательных организациях Архангельской области 346,2 тыс. рублей.

В течение отчетного периода произошло увеличение муниципального задания МБОУ СОШ № 1:

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на обеспечение дополнительного профессионального образования педагогических работников по профилю педагогической деятельности в соответствии с пунктом 4 статьи 38 закона Архангельской области от 02.07.2013 № 712-41-ОЗ «Об образовании в Архангельской области» в части расходов, связанных с проживанием, проездом и прочими командировочными расходами в объеме 3,0 тыс. рублей по мероприятию «Совершенствование и развитие кадрового потенциала» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- дополнительно выделены средства на оплату командировочных расходов педагогам, сопровождающих детей на региональный этап Всероссийской олимпиады школьников в объеме 13,1 тыс. рублей по мероприятию «Комплекс мер по развитию системы образования» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- сокращены средства субсидии из бюджета Архангельской области на обеспечение горячим питанием обучающихся, осваивающих образовательные программы начального общего образования на 570,0 тыс. рублей по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- выделены средства субсидии из Федерального бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в объеме 1 797,5 тыс. рублей по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в объеме 526,5 тыс. рублей по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного»;

- выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных организаций 1 364,0 тыс. рублей по мероприятию «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного».

Решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» из бюджета Мирного предоставляются субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям) индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг:

- на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по уличному освещению на территории муниципального образования «Мирный» в объеме 7 200,8 тыс. рублей;

- на возмещение затрат субъектам малого и среднего предпринимательства на обучение и дополнительное профессиональное образование кадров в объеме 50,0 тыс. рублей.

Порядок предоставления в 2020 году субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг (далее – Порядок) утвержден приложением к решению городского Совета от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год».

По результатам проведенного управлением по делам молодежи и патриотическому воспитанию администрации Губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области в марте текущего года конкурса среди муниципальных образований и городских округов Архангельской области городской округ Архангельской области «Мирный», заявившись на конкурс и выполнив все необходимые условия, был признан одним из победителей, получив из бюджета Архангельской области субсидию на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области в объеме 200,0 тыс. рублей. Решением городского Совета депутатов

Мирного от 30.04.2020 № 216 «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Мирного от 19 декабря 2019 года № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» увеличены бюджетные ассигнования в рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном» подпрограммы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» мероприятия «Занятость несовершеннолетних, профориентация молодежи». Изменения в Порядок внесены решением городского Совета депутатов Мирного от 09.07.2020 № 253 «О внесении изменений в решение городского Совета депутатов Мирного от 19 декабря 2019 года № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год».

Перечисление средств бюджета Мирного получателю субсидии осуществляется через:

- МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства» в рамках муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного» подпрограммы «Благоустройство Мирного» мероприятия «Освещение дворовых территорий и территорий общего пользования»;

- МУ «Управление образования и социальной сферы» в рамках муниципальной программы в рамках муниципальной программы «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Мирном» мероприятия «Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства»;

- МУ «Управление образования и социальной сферы» в рамках муниципальной программы в рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном» подпрограммы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» мероприятия «Занятость несовершеннолетних, профориентация молодежи».

В ходе анализа исполнения бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года установлено, что кассовый расход средств составил:

- 4 800,5 тыс. рублей субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям) индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по уличному освещению на территории муниципального образования «Мирный»;

- 177,6 тыс. рублей субсидии на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области;

- конкурсный отбор субъектов малого и среднего предпринимательства для предоставления в 2020 году субсидии в отчетном периоде не проводился, его проведение запланировано на 4 квартал 2020 года.

Решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» предусмотрены расходы на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, в рамках реализации муниципальной программы «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном» подпрограммы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» в объеме 870,0 тыс. рублей.

Постановлением администрации Мирного от 30.06.2020 № 583 «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном», утвержденную постановлением администрации Мирного от 7 ноября 2019 года № 889» увеличены бюджетные ассигнования по мероприятию «Финансовая поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» в объеме 280,5 тыс. рублей. Дополнительно выделены средства субсидии из бюджета Архангельской области на реализацию муниципальных программ поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, в рамках проведения конкурса социально ориентированных некоммерческих организаций.

Исполнение за 9 месяцев 2020 года составило 722,0 тыс. рублей или 62,8 процентов. Положение о конкурсе целевых проектов социально ориентированных некоммерческих организаций и порядке предоставления субсидий из бюджета муниципального образования «Мирный» социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениям, утверждено постановлением администрации Мирного от 28.05.2018 № 623.

По результатам проведенных конкурсов субсидия выделена:

- Мирнинская местная общественная организация ветеранов военной службы Космодрома «Плесецк» – 450,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год);
- Местная общественная организация «Мирнинская общественная организация родителей, имеющих детей-инвалидов и инвалидов с детства «Радуга» – 100,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год);
- Автономная некоммерческая организация Центр социальной помощи «Смысл есть» – 186,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год).

В рамках заключенных соглашений на 2020 год использовано субсидий в размере 722,0 тыс. рублей:

- Мирнинская местная общественная организация ветеранов военной службы Космодрома «Плесецк» – 450,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год);
- Местная общественная организация «Мирнинская общественная организация родителей, имеющих детей-инвалидов и инвалидов с детства «Радуга» – 100,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год);
- Автономная некоммерческая организация Центр социальной помощи «Смысл есть» – 172,0 тыс. рублей (за счет средств бюджета Мирного на 2020 год).

Порядок использования резервных средств в 2020 году установлен постановлением администрации Мирного от 13.05.2016 № 493 «Об утверждении Порядка использования резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных в решении о бюджете Мирного» (с изменениями). Объем и направления использования резервных средств определяются решением городского Совета депутатов Мирного о бюджете на соответствующий финансовый год. Решение об использовании резервных средств, принимает администрация Мирного в форме постановления.

Решением городского Совета о бюджете Мирного на 2020 год утвержден первоначально объем зарезервированных средств в составе бюджетных ассигнований для финансового обеспечения выплат персоналу казенных учреждений и предоставления субсидии бюджетным учреждениям в сумме 16 853,5 тыс. рублей в составе направления расходов 82200 «Резервные средства для финансового обеспечения выплаты персоналу казенных учреждений и предоставления субсидии бюджетным учреждениям», для финансового обеспечения расходов на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, предоставления субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в сумме 39 626,8 тыс. рублей в составе направления расходов 82500 «Резервные средства для финансового обеспечения расходов на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, предоставления субсидии бюджетным учреждениям на иные цели».

За 9 месяцев 2020 года резервные средства, зарезервированные в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного, выделены в объеме 13 999,4 тыс. рублей в целях финансового обеспечения расходов на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, предоставления субсидии бюджетным учреждениям на иные цели в составе направления расходов 82500 «Резервные средства для финансового обеспечения расходов на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, предоставления субсидии бюджетным учреждениям на иные цели»:

- 211,4 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 21.02.2020 № 176 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных

ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 211,4 тыс. рублей с целью устранения нарушений и исполнения предписания от 24.06.2019 № 569, выданного Управлением Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Архангельской области МКОУ СОШ № 12 (на приобретение моечных ванн и раковин, светодиодных светильников, сантехнических перегородок);

- 659,9 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 18.03.2020 № 262 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 497,4 тыс. рублей с целью устранения нарушений, выявленных по итогам проверки по соблюдению требований пожарной безопасности в ходе приемки образовательных организаций к новому 2019-2020 году. На замену 12 дверных блоков и дверных блоков на противопожарные в МБДОУ № 2;

- 162,5 тыс. рублей с целью устранения нарушений, выявленных по итогам проверки по соблюдению требований пожарной безопасности в ходе приемки образовательных организаций к новому 2019-2020 году. На разработку проектно-сметной документации по перепланировке помещений с устройством отдельного входа (эвакуационного выхода) основного здания МКОУ СОШ № 12, техническое обследование лестничных маршей (пути эвакуации), установку дверного проема из обеденного зала столовой (эвакуационный выход) начальной школы МКОУ СОШ № 12;

- 210,4 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 27.03.2020 № 321 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 46,3 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса на капитальный ремонт оконных блоков в групповых помещениях МБДОУ № 2;

- 164,1 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса на капитальный ремонт кровли МКДОУ № 3;

- 764,7 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 21.05.2020 № 471 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 46,3 тыс. рублей на ремонт столовой в МКОУ ОСОШ № 2;

- 1 767,0 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 27.05.2020 № 492 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 1 044,5 тыс. рублей на замену оконных блоков и установку дверного блока в столовой в МКОУ ОСОШ № 2;

- 723,3 тыс. рублей на замену оконных блоков в учебных кабинетах № 17, 18 и замену дверных блоков в учебных кабинетах № 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22 в здании МКОУ ОСОШ № 2;

- 2 310,6 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 28.05.2020 № 498 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 39,1 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса приобретение кухонной машины МКДОУ № 1;

- 294,8 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса приобретение игрового оборудования для детских площадок, детской мебели, кухонной машины, постельного белья в МКДОУ № 3;

- 757,2 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса приобретение игрового оборудования для детских площадок, детской мебели, жарочный шкаф, весы настольные, постельного белья в МКДОУ № 7;

- 457,8 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса приобретение игрового оборудования для детских площадок, жарочный шкаф, мясорубка, картофелечистка, весы, шкаф холодильный, ПК в медицинский кабинет, постельного белья в МКДОУ № 8;

- 761,7 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса приобретение игрового оборудования для детских площадок, детская мебель, жарочный шкаф, электрическая сковорода, электрическая плита, картофелечистка, стол разделочный, ПК в медицинский кабинет, ванна моечная, холодильник в МКДОУ № 9;

- 1 264,1 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 09.06.2020 № 525 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 480,6 тыс. рублей на приобретение кухонного оборудования и мебели в столовую МКОУ ОСОШ № 2;

- 49,2 тыс. рублей на проведение косметического ремонта в здании МКОУ ОСОШ № 2;

- 364,8 тыс. рублей на проведение капитального ремонта кабинета № 2 в здании МКУ ДО ДДТ (замена оконных и дверных блоков);

- 369,5 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса на проведение текущего ремонта кабинета № 2 в здании МКУ ДО ДДТ;

- 177,1 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 18.06.2020 № 551 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 177,1 тыс. рублей с целью недопущения нарушений в вопросах соблюдения требований пожарной безопасности проведение капитального ремонта – перепланировка помещений с устройством отдельного входа (эвакуационного выхода) в здании МКОУ СОШ № 12;

- 1 188,4 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 22.06.2020 № 568 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 887,2 тыс. рублей на софинансирование субсидии из средств бюджета Архангельской области в рамках проведения конкурса на проведение капитального ремонта кровли МКОУ СОШ № 4;

- 128,1 тыс. рублей на проведение текущего ремонта крыши козырька и части фасада МКУ ДО ДШИ № 12;

- 173,1 тыс. рублей на приобретение мебели в учебные кабинеты МКОУ ОСОШ № 2;

- 460,0 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 29.06.2020 № 575 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 460,0 тыс. рублей в целях осуществления мероприятий по обеспечению безопасности и антитеррористической защищенности учебного корпуса начальной школы МКОУ СОШ № 12 – разработка проектно-сметной документации и монтаж видеонаблюдения;

- 249,6 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 03.08.2020 № 664 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 57,3 тыс. рублей на текущий ремонт кровли МКУ ДО ДДТ;

- 192,6 тыс. рублей на приобретение трех компьютеров в учреждение дополнительного образования;

- 583,6 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 31.07.2020 № 658 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 583,6 на капитальный ремонт кровли МКДОУ № 7;

- 2 775,2 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 08.07.2020 № 601 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 2 775,2 тыс. рублей на капитальный ремонт кровли МКДОУ № 1;

- 41,6 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 09.09.2020 № 802 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 41,6 тыс. рублей в целях осуществления мероприятий по обеспечению безопасности и антитеррористической защищенности в МКДОУ № 8 приобретение видеорегистратора и жесткого диска;

- 836,1 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 21.07.2020 № 628 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки МУ «Управление образования и социальной сферы»:

- 307,7 тыс. рублей с целью недопущения нарушений в вопросах соблюдения требований пожарной безопасности, на капитальный ремонт – замена оконных блоков на лестничных клетках эвакуационных выходов в здании восьмиклассного учебного корпуса МКОУ СОШ № 12;

- 528,4 тыс. рублей с целью недопущения нарушений в вопросах соблюдения требований пожарной безопасности, на текущий ремонт лестничных клеток эвакуационных выходов в здании восьмиклассного учебного корпуса МКОУ СОШ № 12;

- 499,0 тыс. рублей согласно постановлению администрации Мирного от 31.07.2020 № 659 «Об использовании резервных средств, зарезервированных в составе бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете Мирного» на основании заявки администрации Мирного:

- 499,0 в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 23.11.2018 № 650 и в целях проведения необходимых работ по подготовке и внесению в Единый государственный реестр недвижимости сведений о границах территориальных зон в пределах городской черты городского округа Архангельской области «Мирный».

5.Муниципальные программы городского округа Архангельской области «Мирный»

При формировании бюджета Мирного применен программный принцип, то есть расходы бюджета сгруппированы по определенным направлениям и включены в соответствующие муниципальные программы (подпрограммы) городского округа Архангельской области «Мирный». В 2020 году по сравнению с предыдущими отчетными периодами бюджетные ассигнования, планируемые в рамках муниципальных программ, увеличены. С 2020 года в рамках муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного» мероприятия «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» все учреждения подведомственные МУ «Управление образования и социальной сферы» переведены на обеспечение деятельности в рамках программных расходов. Реализация муниципальных программ в 2020 году основывается в соответствии с Порядком разработки, утверждения и реализации муниципальных программ городского округа Архангельской области «Мирный», утвержденным постановлением администрации Мирного 28 декабря 2018 года № 1425 (далее – Порядок). Постановлением администрации Мирного от 23.01.2020 № 81¹ в данный Порядок внесены изменения, касающиеся принадлежности бюджета Мирного, а также финансового обеспечения реализации муниципальных программ.

Перечень муниципальных программ городского округа Архангельской области «Мирный» утвержден распоряжением администрации Мирного от 03.09.2019 № 102, который сформирован из одиннадцати муниципальных программ. На момент подготовки Заключения распоряжением администрации Мирного от 31.07.2020 № 73² внесены изменения, касающиеся принадлежности Перечня муниципальных программ.

Первоначально решением городского Совета депутатов Мирного от 19.12.2019 № 182 «О бюджете городского округа Архангельской области «Мирный» на 2020 год» на реализацию одиннадцати муниципальных программ, включая восемнадцать подпрограмм, утверждено бюджетных ассигнований в объеме 1 511 305,5 тыс. рублей, что на 512 660,5 тыс. рублей больше утвержденного плана на 2019 год (1511305,5-998645,0) (средств федерального бюджета – 543 630,0 тыс. рублей, средства бюджета Архангельской области – 407 251,1 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 560 424,4 тыс. рублей).

Изменения в муниципальные программы в течение отчетного периода вносились тридцать пять раз в семь муниципальных программ: в текстовую часть пять (9) раз, в объемы финансирования двадцать (34) раза.

В отчет включены изменения по шести муниципальным программам, внесенные в результате изменения в показатели сводной бюджетной росписи без внесения изменений в решение о бюджете Мирного. Показатели назначений сводной бюджетной росписи на реализацию муниципальных программ в отчетном периоде увеличились на 24 281,2 тыс. рублей (1635449,9-1611168,7), в том числе: за счет средств федерального бюджета – 7 469,3 тыс. рублей, бюджета Архангельской области – 12 325,8 тыс. рублей, бюджета Мирного – 4 486,1 тыс. рублей и составили 1 635 449,9 тыс. рублей, в том числе:

- муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном» подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений» мероприятие «Обеспечение безопасности мест массового пребывания людей, образовательных организаций» объем бюджетных ассигнований увеличен на 41,6 тыс. рублей зарезервированные средства в составе бюджетных ассигнований, направленные на приобретение видеорегистратора и жесткого диска в МКДОУ № 8;

¹ Постановление администрации Мирного от 23.01.2020 № 81 «О внесении изменений в постановление администрации Мирного от 28 декабря 2018 г. № 1425 и утвержденный им Порядок разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Мирный».

² Распоряжение администрации Мирного от 31.07.2020 № 73 «О внесении изменений в распоряжение администрации Мирного от 3 сентября 2019 г. № 102 «Об утверждении Перечня муниципальных программ муниципального образования «Мирный» и утвержденный им Перечень муниципальных программ муниципального образования «Мирный».

- муниципальная программа «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Мирного» подпрограмма «Первичные меры пожарной безопасности» мероприятие «Организация и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности» объем бюджетных ассигнований увеличен на 836,1 тыс. рублей зарезервированные средства в составе бюджетных ассигнований, направленные на капитальный ремонт – замена оконных блоков на лестничных клетках эвакуационных выходов и на текущий ремонт лестничных клеток эвакуационных выходов в здании восьмиклассного учебного корпуса МКОУ СОШ № 12;

- муниципальная программа «Развитие образовательной системы Мирного» объем бюджетных ассигнований увеличен на 17 576,5 тыс. рублей: за счет средств федерального бюджета – 7 469,3 тыс. рублей, бюджета Архангельской области – 6 498,8 тыс. рублей, за счет средств бюджета Мирного – 3 608,4 тыс. рублей, в том числе:

- 7 247,3 тыс. рублей по мероприятию «Сохранение и укрепление здоровья детей» субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

- 6 551,7 тыс. рублей по мероприятию «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» средства бюджета Архангельской области направлены на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных организаций;

- 192,3 тыс. рублей по мероприятию «Укрепление материально-технической базы образовательных организаций» зарезервированные средства в составе бюджетных ассигнований, направленные на приобретение трех компьютеров в учреждение дополнительного образования;

- 3 358,8 тыс. рублей по мероприятию «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры образовательных организаций» зарезервированные средства в составе бюджетных ассигнований, направленные на капитальный ремонт кровли МКДОУ № 1 и МКДОУ № 7;

- 57,3 тыс. рублей по мероприятию «Развитие инфраструктуры образовательных организаций» зарезервированные средства в составе бюджетных ассигнований, направленные на проведение текущего ремонта кровли в МКУ ДО ДДТ;

- 169,1 тыс. рублей по мероприятию «Обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» средства бюджета Архангельской области направлены на внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей Архангельской области;

- муниципальная программа «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы» подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного» объем бюджетных ассигнований увеличен на 5 827,0 тыс. рублей средства бюджета Архангельской области:

- 112,9 тыс. рублей по мероприятию «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов»;

- 5 714,1 тыс. рублей по мероприятию «Благоустройство общественных территорий».

В ходе анализа муниципальных программ установлено, что в соответствии с решением начальника ФЭУ внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете Мирного в части перераспределения бюджетных ассигнований между мероприятиями.

В ходе анализа муниципальных программ установлено, что в соответствии с решением начальника ФЭУ внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете Мирного в три муниципальных программы в части перераспределения бюджетных ассигнований между группами видов расходов классификации расходов бюджета и в части перераспределения бюджетных ассигнований между мероприятиями муниципальной программы в пределах объема бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы:

- согласно внесенным изменениям утверждено новое мероприятие «Обеспечение деятельности МКУ Мирнинская СШ» подпрограммы «Мирный спортивный» муниципальной программы «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном» объем бюджетных ассигнований – 8 466,0 тыс. рублей за счет перераспределения ассигнований муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного» расходы предусмотрены на обеспечение МКУ Мирнинская СШ;

- согласно внесенным изменениям в мероприятие «Обеспечение деятельности подведомственных учреждений» муниципальной программы «Развитие образовательной системы Мирного» расходы по виду расходов 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами», утвержденные бюджетом Мирного в сумме 180 093,5 тыс. рублей, расходы по виду расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утвержденные бюджетом Мирного в сумме 49 438,7 тыс. рублей, расходы по виду расходов 600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» утвержденные бюджетом Мирного в сумме 58 159,9 тыс. рублей, расходы по виду расходов 800 «Иные бюджетные ассигнования», утвержденные бюджетом Мирного в сумме 13 819,4 тыс. рублей, частично перераспределены на вновь утвержденное мероприятие «Обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» в сумме 4 929,0 тыс. рублей, 818,5 тыс. рублей, 299,0 тыс. рублей, 279,4 тыс. рублей соответственно. Согласно внесенным изменениям в мероприятие «Развитие информационно-коммуникационных технологий» расходы по виду расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» утвержденные бюджетом Мирного в сумме 2 836,6 тыс. рублей, частично перераспределены на вид расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» по мероприятию «Укрепление материально-технической базы образовательных организаций» в сумме 26,1 тыс. рублей и мероприятию «Развитие инфраструктуры образовательных организаций» в сумме 20,5 тыс. рублей (изменения утверждены решением городского Совета депутатов Мирного от 08.10.2020 № 268);

- согласно внесенным изменениям в мероприятие «Озеленение и улучшение эстетического облика города» подпрограммы «Благоустройство Мирного» муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного», утвержденным бюджетом Мирного в сумме 4 827,9 тыс. рублей, частично перераспределены на мероприятие «Содержание и обустройство дворовых территорий и территорий общественного пользования» в сумме 45,0 тыс. рублей, мероприятие «Содержание улично-дорожной сети и обеспечение безопасности дорожного движения» подпрограммы «Дорожная деятельность в Мирном» в сумме 226,5 тыс. рублей и мероприятие «Обеспечение экологической безопасности и улучшение санитарно-гигиенической обстановки» подпрограммы «Экологическая безопасность» в сумме 231,6 тыс. рублей (изменения утверждены решением городского Совета от 08.10.2020 № 268);

- согласно внесенным изменениям в мероприятие «Благоустройство общественных территорий» подпрограммы «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного» муниципальной программы «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы» расходы, утвержденные бюджетом Мирного в сумме 334,0 тыс. рублей (средства бюджета Мирного) частично перераспределены на мероприятие «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» в сумме 94,9 тыс. рублей (изменения утверждены решением городского Совета от 08.10.2020 № 268).

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ на 01.10.2020 составил 1 635 449,9 тыс. рублей, в том числе: за счет средств федерального бюджета – 560 415,0 тыс. рублей (34,3 % от общего объема финансирования на 2020 год), бюджета Архангельской области – 457 033,9 тыс. рублей (27,9 % от общего объема финансирования на

2020 год), бюджета Мирного – 617 967,4 тыс. рублей (37,8 % от общего объема финансирования на 2020 год), средств заинтересованных лиц (безвозмездных поступлений) – 83,6 тыс. рублей (от общего объема финансирования на 2020 год).

Количество и объем финансирования муниципальных программ по годам представлены в таблице.

Наименование показателя	Исполнено 2019 год	Утверждено решением о бюджете на 2020 год	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений)	Назначено по бюджетной росписи
Количество муниципальных программ, шт.	11	11	11	11
Объем бюджетных ассигнований по муниципальным программам, предусмотренный бюджетом Мирного на 2019, 2020 год, тыс. рублей	1 052 818,8	1 511 305,5	1 611 168,7	1 635 449,9
Доля муниципальных программ в общих расходах, процент	56,7	84,1	85,3	85,6

Структура и финансовое обеспечение (расходы) на 2020 год в разрезе муниципальных программ (подпрограмм), задач представлена в таблице.

№ п/п	Наименование программ	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1.	Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном»	1 173,2	1 874,8	1 874,8
1.1.	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	849,5	1 309,5	1 351,1
	<i>Задача № 1 – профилактика правонарушений в сфере охраны общественного порядка</i>	240,0	240,0	240,0
	<i>Задача № 2 – профилактика правонарушений в сфере обеспечения правопорядка и общественной безопасности на улицах, в местах массового пребывания и отдыха граждан и иных общественных местах</i>	580,1	1 040,1	1 081,7
	<i>Задача № 3 – профилактика правонарушений в сфере обеспечения безопасности дорожного движения</i>	29,4	29,4	29,4
1.2.	Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	323,7	523,7	523,7

№ п/п	Наименование программ	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.
1	2	3	4	5
	<i>Задача № 1 – профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, употребления ими алкогольной, табачной продукции и иных психоактивных веществ</i>	55,2	55,2	55,2
	<i>Задача № 2 – создание условий для организации трудовой занятости и организованного отдыха несовершеннолетних</i>	268,5	468,5	468,5
2.	Муниципальная программа «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Мирного»	35 899,2	36 817,9	37 654,0
2.1.	Подпрограмма «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций, гражданская оборона»	31 792,0	31 873,7	31 873,7
	<i>Задача № 1 – содержание и организация деятельности аварийно-спасательной службы на территории Мирного</i>	31 625,0	31 625,0	31 625,0
	<i>Задача № 2 – организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории Мирного от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств</i>	167,0	248,7	248,7
2.2.	Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»	1 401,3	1 401,3	1 401,3
	<i>Задача – участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории Мирного</i>	1 401,3	1 401,3	1 401,3
2.3.	Подпрограмма «Первичные меры пожарной безопасности»	2 705,9	3 542,9	4 379,0
	<i>Задача – обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории Мирного</i>	2 705,9	3 542,9	4 379,0
3.	Муниципальная программа «Развитие системы муниципальной службы и муниципальных услуг в Мирном»	9 493,0	9 493,0	9 493,0
3.1.	Подпрограмма «Повышение квалификации и профессиональная переподготовка муниципальных служащих»	301,9	301,9	301,9
	<i>Задача – организация и обеспечение повышения квалификации и профессиональной переподготовки муниципальных служащих</i>	301,9	301,9	301,9
3.2.	Подпрограмма «Повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, совершенствование системы защиты конфиденциальной информации»	299,4	299,4	299,4

№ п/п	Наименование программ	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.
1	2	3	4	5
	<i>Задача № 1 – организация предоставления государственных и муниципальных услуг в электронном виде</i>	146,4	146,4	146,4
	<i>Задача № 2 – обеспечение информационной безопасности и устойчивости сетей передачи данных при обработке конфиденциальной информации</i>	153,0	153,0	153,0
3.3.	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в муниципальных учреждениях»	8 869,4	8869,4	8 869,4
	<i>Задача № 1 – информационное обеспечение и пропаганда охраны труда</i>	24,9	24,9	24,9
	<i>Задача № 2 – профилактика производственного травматизма и профессиональной заболеваемости, улучшение условий и охраны труда</i>	8 844,5	8 844,5	8 844,5
3.4	Подпрограмма «Противодействие коррупции»	22,3	22,3	22,3
	<i>Задача - профилактика коррупционных правонарушений</i>	22,3	22,3	22,3
4.	Муниципальная программа «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного»	85 783,1	139 865,8	139 865,8
4.1.	Подпрограмма «Благоустройство Мирного»	26 865,6	29 917,0	29 458,9
	<i>Задача № 1 – содержание и развитие объектов благоустройства</i>	25 770,6	28 822,0	28 363,9
	<i>Задача № 2 – организация и содержание мест захоронения</i>	1 095,0	1 095,0	1 095,0
4.2.	Подпрограмма «Дорожная деятельность в Мирном»	56 238,5	107 269,8	107 496,3
	<i>Задача – качественное и безопасное содержание, капитальный ремонт улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов и тротуаров</i>	56 238,5	107 269,8	107 496,3
4.3.	Подпрограмма «Экологическая безопасность»	2 679,0	2 679,0	2 910,6
	<i>Задача – улучшение экологической обстановки в Мирном</i>	2 679,0	2 679,0	2 910,6
5.	Муниципальная программа «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном»	23 809,3	24 664,4	33 130,4
5.1.	Подпрограмма «Мирный молодежный»	550,2	550,2	550,2
	<i>Задача – создание условий для развития и самореализации молодых граждан в интересах общества и государства</i>	550,2	550,2	550,2
5.2.	Подпрограмма «Культура Мирного»	20 705,5	21 280,1	21 280,1
	<i>Задача № 1 – создание условий для организации досуга и обеспечения жителей Мирного услугами организации культуры</i>	879,7	879,7	879,7

№ п/п	Наименование программ	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.
1	2	3	4	5
	<i>Задача № 2 – организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов муниципальных библиотек</i>	15 385,8	15 960,4	15 960,4
	<i>Задача № 3 – обеспечение жителей Мирного официальной информацией о социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования, о развитии его общественной инфраструктуры</i>	4 440,0	4 440,0	4 440,0
5.3.	Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Мирного»	870,0	1 150,5	1 150,5
	<i>Задача – оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям</i>	870,0	1 150,0	1 150,5
5.4.	Подпрограмма «Мирный спортивный»	1 200,0	1 200,00	9 666,0
	<i>Задача – оказание проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий</i>	1 200,0	1 200,0	9 666,0
5.5.	Подпрограмма «Доступная среда»	483,6	483,6	483,6
	<i>Задача – создание условий для обеспечения равного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам и услугам в приоритетных сферах жизнедеятельности</i>	483,6	483,6	483,6
6.	Муниципальная программа «Развитие образовательной системы Мирного»	716 582,5	750 339,8	759 450,3
	<i>Задача № 1 – сохранение и укрепление здоровья детей, организация их отдыха в каникулярное время</i>	61 335,8	63 745,1	70 992,4
	<i>Задача № 2 – развитие системы муниципальных образовательных организаций и создание в них современных условий обучения</i>	651 424,9	682 392,5	677 760,7
	<i>Задача № 3 – организация мероприятий по выявлению и развитию одаренных детей в различных областях деятельности</i>	944,2	944,2	944,2
	<i>Задача № 4 – обеспечение развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций</i>	2 877,6	3 258,0	3 258,0
7.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Мирного»	20 894,0	20 894,0	20 894,0
	<i>Задача № 1 – создание условий для управления, использования и учета муниципального имущества, в том числе муниципального жилищного фонда и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена</i>	1 064,0	1 064,0	1 064,0
	<i>Задача № 2 – содержание жилых и нежилых помещений, находящихся в казне Мирного</i>	19 830,0	19 830,0	19 830,0
8.	Муниципальная программа «Развитие жилищного строительства, социальной и инженерной инфраструктуры Мирного»	615 605,1	615 605,1	615 605,1
	<i>Задача № 1 – удовлетворение потребностей населения в</i>	612 079,7	612 079,7	612 079,7

№ п/п	Наименование программ	Утверждено решением о бюджете на 2020 год, тыс. руб.	Утверждено решением о бюджете на 2020 год (с учетом изменений), тыс. руб.	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.
1	2	3	4	5
	<i>благоустроенном жилье</i>			
	<i>Задача № 2 – обустройство Мирного объектами социальной и инженерной инфраструктуры</i>	3 525,4	3 525,4	3 525,4
9.	Муниципальная программа «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Мирном»	50,0	50,0	50,0
	<i>Задача муниципальной программы – содействие развитию малого и среднего предпринимательства на территории Мирного</i>	50,0	50,0	50,0
10.	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Мирном»	1 616,4	1 616,4	1 616,4
	<i>Задача № 1 – повышение уровня оснащенности многоквартирными приборами учета используемых энергетических ресурсов в муниципальном жилищном фонде города</i>	298,2	298,2	298,2
	<i>Задача № 2 – обустройство Мирного объектами социальной и инженерной инфраструктуры</i>	1 318,2	1 318,2	1 318,2
11.	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы»	399,7	9 989,1	15 816,1
11.1	Подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного»	399,7	9 989,1	15 816,1
	ВСЕГО:	1 511 305,5	1 611 168,7	1 635 449,9

Распределение бюджетных ассигнований и исполнение муниципальных программ отражено в таблице.

№ п/п	Наименование программ	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Отклонения, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3×100
1.	Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном»	1 874,8	1 008,4	866,4	53,8
1.1.	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	1 351,1	819,6	531,5	60,7
	<i>Задача № 1 – профилактика правонарушений в сфере охраны общественного порядка</i>	240,0	112,0	128,0	46,7
	<i>Задача № 2 – профилактика правонарушений в сфере обеспечения правопорядка и общественной безопасности на улицах, в местах массового пребывания и отдыха граждан и иных общественных местах</i>	1 081,7	683,0	398,7	63,1
	<i>Задача № 3 – профилактика правонарушений в сфере обеспечения безопасности дорожного движения</i>	29,4	24,6	4,8	83,7

№ п/п	Наименование программ	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Отклонения, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3×100
1.2.	Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	523,7	188,8	334,9	36,1
	<i>Задача № 1 – профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, употребления ими алкогольной, табачной продукции и иных психоактивных веществ</i>	55,2	11,2	44,0	20,3
	<i>Задача № 2 – создание условий для организации трудовой занятости и организованного отдыха несовершеннолетних</i>	468,5	177,6	290,9	37,9
2.	Муниципальная программа «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Мирного»	37 654,0	26 230,9	11 423,1	69,7
2.1.	Подпрограмма «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций, гражданская оборона»	31 873,7	23 107,4	8766,3	72,5
	<i>Задача № 1 – содержание и организация деятельности аварийно-спасательной службы на территории Мирного</i>	31 625,0	22 999,4	8 625,6	72,7
	<i>Задача № 2 – организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории Мирного от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств</i>	248,7	108,0	140,7	43,4
2.2.	Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»	1 401,3		1 401,3	
	<i>Задача – участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории Мирного</i>	1 401,3		1 401,3	
2.3.	Подпрограмма «Первичные меры пожарной безопасности»	4 379,0	3 123,5	1 255,5	71,3
	<i>Задача – обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории Мирного</i>	4 379,0	3 123,5	1 255,5	71,3
3.	Муниципальная программа «Развитие системы муниципальной службы и муниципальных услуг в Мирном»	9 493,0	3 200,2	6 292,8	33,7
3.1.	Подпрограмма «Повышение квалификации и профессиональная переподготовка муниципальных служащих»	301,9	47,1	254,8	15,6
	<i>Задача – организация и обеспечение повышения квалификации и профессиональной переподготовки муниципальных служащих</i>	301,9	47,1	254,8	15,6

№ п/п	Наименование программ	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Отклонения, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3×100
3.2.	Подпрограмма «Повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, совершенствование системы защиты конфиденциальной информации»	299,4	144,6	154,8	48,3
	<i>Задача № 1 – организация предоставления государственных и муниципальных услуг в электронном виде</i>	146,4	99,8	46,6	68,2
	<i>Задача № 2 – обеспечение информационной безопасности и устойчивости сетей передачи данных при обработке конфиденциальной информации</i>	153,0	44,8	108,2	29,3
3.3.	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в муниципальных учреждениях»	8 869,4	2 997,9	5 871,5	33,8
	<i>Задача № 1 – информационное обеспечение и пропаганда охраны труда</i>	24,9	8,8	16,1	35,3
	<i>Задача № 2 – профилактика производственного травматизма и профессиональной заболеваемости, улучшение условий и охраны труда</i>	8 844,5	2989,1	5 855,4	33,8
3.4	Подпрограмма «Противодействие коррупции»	22,3	10,6	11,7	47,5
	<i>Задача - профилактика коррупционных правонарушений</i>	22,3	10,6	11,7	47,5
4.	Муниципальная программа «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного»	139 865,8	98 451,4	41 414,4	70,4
4.1.	Подпрограмма «Благоустройство Мирного»	29 458,9	17 128,8	12 330,1	58,1
	<i>Задача № 1 – содержание и развитие объектов благоустройства</i>	28 363,9	16 209,3	12 154,6	57,1
	<i>Задача № 2 – организация и содержание мест захоронения</i>	1 095,0	919,5	175,5	84,0
4.2.	Подпрограмма «Дорожная деятельность в Мирном»	107 496,3	79 517,0	27 979,3	74,0
	<i>Задача – качественное и безопасное содержание, капитальный ремонт улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов и тротуаров</i>	107 496,3	79 517,0	27 979,3	74,0
4.3.	Подпрограмма «Экологическая безопасность»	2 910,6	1 805,6	1 105,0	62,0
	<i>Задача – улучшение экологической обстановки в Мирном</i>	2 910,6	1 805,6	1 105,0	62,0
5.	Муниципальная программа «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном»	33 130,4	17 498,8	15 631,6	52,8
5.1.	Подпрограмма «Мирный молодежный»	550,2	106,0	444,2	19,3

№ п/п	Наименование программ	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Отклонения, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3×100
	<i>Задача – создание условий для развития и самореализации молодых граждан в интересах общества и государства</i>	550,2	106,0	444,2	19,3
5.2.	Подпрограмма «Культура Мирного»	21 280,1	15 367,9	5 912,2	72,2
	<i>Задача № 1 – создание условий для организации досуга и обеспечения жителей Мирного услугами организации культуры</i>	879,7	227,9	651,8	25,9
	<i>Задача № 2 – организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов муниципальных библиотек</i>	15 960,4	11 788,3	4 172,1	73,9
	<i>Задача № 3 – обеспечение жителей Мирного официальной информацией о социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования, о развитии его общественной инфраструктуры</i>	4 440,0	3 351,7	1 088,3	75,5
5.3.	Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Мирного»	1 150,5	722,0	428,5	62,8
	<i>Задача – оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям</i>	1 150,5	722,0	428,5	62,8
5.4.	Подпрограмма «Мирный спортивный»	9 666,0	1 068,0	8 598,0	11,0
	<i>Задача – оказание проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий</i>	9 666,0	1 068,0	8 598,0	11,0
5.5.	Подпрограмма «Доступная среда»	483,6	234,9	248,7	48,6
	<i>Задача – создание условий для обеспечения равного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам и услугам в приоритетных сферах жизнедеятельности</i>	483,6	234,9	248,7	48,6
6.	Муниципальная программа «Развитие образовательной системы Мирного»	759 450,3	487 713,0	271 737,3	64,2
	<i>Задача № 1 – сохранение и укрепление здоровья детей, организация их отдыха в каникулярное время</i>	70 992,4	19 619,6	51 372,8	27,6
	<i>Задача № 2 – развитие системы муниципальных образовательных организаций и создание в них современных условий обучения</i>	677 760,7	467 407,6	210 353,1	69,0
	<i>Задача № 3 – организация мероприятий по выявлению и развитию одаренных детей в различных областях деятельности</i>	944,2	244,5	699,7	25,9
	<i>Задача № 4 – обеспечение развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций</i>	3 258,0	314,1	2 943,9	9,6
	<i>Задача № 5 – обеспечение функционирования системы персонализированного финансирования, обеспечивающей свободу образовательных программ, равенство доступа к дополнительному образованию за счет средств бюджетной системы, легкость и оперативность смены</i>	6 495,0	127,2	6 367,8	2,0

№ п/п	Наименование программ	Назначено по бюджетной росписи, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Отклонения, тыс. руб.	Процент исполнения
1	2	3	4	5=3-4	6=4/3×100
	<i>осваиваемых образовательных программ</i>				
7.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Мирного»	20 894,0	14 330,9	6 563,1	68,6
	<i>Задача № 1 – создание условий для управления, использования и учета муниципального имущества, в том числе муниципального жилищного фонда и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена</i>	1 064,0	230,0	834,0	21,6
	<i>Задача № 2 – содержание жилых и нежилых помещений, находящихся в казне Мирного</i>	19 830,0	14 100,9	5 729,1	71,1
8.	Муниципальная программа «Развитие жилищного строительства, социальной и инженерной инфраструктуры Мир- ного»	615 605,1	561 161,2	54 443,9	91,2
	<i>Задача № 1 – удовлетворение потребностей населения в благоустроенном жилье</i>	612 079,7	561 161,2	54 443,9	91,7
	<i>Задача № 2 – обустройство Мирного объектами социальной и инженерной инфраструктуры</i>	3 525,4		3 525,4	
9.	Муниципальная программа «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпри- нимательства в Мирном»	50,0		50,0	
	<i>Задача муниципальной программы – содействие развитию малого и среднего предпринимательства на территории Мирного</i>	50,0		50,0	
10.	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Мирном»	1 616,4	786,0	830,4	48,6
	<i>Задача № 1 – повышение уровня оснащенности многоквартирными приборами учета используемых энергетических ресурсов в муниципальном жилищном фонде города</i>	298,2	129,0	169,2	43,3
	<i>Задача № 2 – обустройство Мирного объектами социальной и инженерной инфраструктуры</i>	1 318,2	657,0	661,2	49,8
11.	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Мирного на 2018-2024 годы»	15 816,1	15 568,0	248,1	98,4
11.1	<i>Подпрограмма № 1 «Благоустройство дворовых и общественных территорий Мирного»</i>	15 816,1	15 568,0	248,1	98,4
	ВСЕГО:	1 635 449,9	1 225 948,8	409 501,1	75,0

Исполнено бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ на 01.10.2020 в сумме 1 225 948,8 тыс. рублей, что составляет 75,0 процента от общего объема бюджетных ассигнований на год, в том числе: за счет средств федерального бюджета – 513 701,5 тыс. рублей, за счет средств бюджета Архангельской области – 343 234,8 тыс. рублей, бюджета Мирного – 368 928,9 тыс. рублей, средств заинтересованных лиц (безвозмездных поступлений) – 83,6 тыс. рублей.

Основной причиной низкого исполнения плановых бюджетных ассигнований муниципальных программ «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Мирном», «Развитие системы муниципальной службы и муниципальных услуг в Мирном», «Развитие культуры, спорта, реализация молодежной и социальной политики в Мирном», «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Мирном», «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Мирном» является то, что большая часть мероприятий запланирована к выполнению на 4 кварталы 2020 года в связи с эпидемиологической ситуацией после снятия ограничительных мер.

По результатам изучения представленного ФЭУ администрации Мирного мониторинга выполнения запланированных мероприятий муниципальных программ городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года установлено, что кассовое исполнение от плановых бюджетных ассигнований составляет 75,0 процента $(1225948,8/1635449,9 \times 100)$. Доведение предельных объемов финансирования до главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств в отчетном периоде осуществлялось с учетом потребности на отчетную дату, исполнение составило 99,3 процента.

При формировании бюджета Мирного применяется программный принцип, то есть расходы бюджета сгруппированы по определенным направлениям и включены в соответствующие муниципальные программы (подпрограммы) городского округа Архангельской области «Мирный». Исполнение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ на 1 октября 2020 года составляет 89,3 процента от общего исполнения по расходам бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года $(1225948,8/1373172,8 \times 100)$.

Муниципальный дорожный фонд городского округа Архангельской области «Мирный»

Муниципальный дорожный фонд на 2020 год первоначально сформирован в сумме 11 454,3 тыс. рублей (областные средства – 10 057,6 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 1 396,7 тыс. рублей), направлен на реализацию мероприятия «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» задачи «Качественное и безопасное содержание, капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов и тротуаров» подпрограммы «Дорожная деятельность в Мирном» муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного». Изменениями в бюджет Мирного, утвержденными в апреле 2020 года, бюджетные ассигнования, направленные на формирование муниципального дорожного фонда, увеличены на 10 801,0 тыс. рублей (средства бюджета Архангельской области – 10 171,9 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 629,1 тыс. рублей) и составили 22 255,3 тыс. рублей (средства бюджета Архангельской области – 20 229,5 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 2 025,8 тыс. рублей).

Постановлением администрации Мирного от 17.04.2020 № 374 «О внесении изменений в муниципальную программу «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного», утвержденную постановлением администрации Мирного от 12 ноября 2019 года № 904» уменьшены бюджетные ассигнования выделяемые на софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, в связи с изменением соотношения процента софинансирования субсидии из бюджета

Архангельской области в 2020 году. Бюджетные ассигнования, выделяемые в рамках мероприятия «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» на ремонт проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, подлежащих капитальному ремонту и ремонту в рамках средств муниципального дорожного фонда составили 10 057,6 тыс. рублей (средства бюджета Архангельской области – 10 057,6 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 623,0 тыс. рублей). А так же мероприятие «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» увеличено на 11 574,7 тыс. рублей (средства бюджета Архангельской области – 10 171,9 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 1 402,8 тыс. рублей) бюджетные ассигнования направлены на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах Архангельской области (ремонт участка дороги по ул. Дзержинского).

Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный» утвержден решением городского Совета депутатов Мирного от 24.10.2013 № 15 (с изменениями и дополнениями). Решением городского Совета депутатов Мирного от 26.03.2020 № 209¹ внесены изменения и дополнение в Порядок № 15 от 24.10.2013², изменена принадлежность муниципального дорожного фонда, расширен перечень доходных источников, формирующих объемы бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда. Перечень доходных источников дополнен доходным источником: поступление налога на доходы физических лиц в размере 0,13 процентов. Согласно пункту 4 Порядка № 15 от 24.10.2013² объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утверждается решением городского Совета депутатов Мирного о бюджете Мирного от доходных источников в размере не менее прогнозируемых объемов доходов Мирного. Согласно пункту 7 Порядка № 15 от 24.10.2013² объем бюджетных ассигнований дорожного фонда подлежит корректировке в очередном финансовом году с учетом разницы между фактически поступившим в отчетном финансовом году и прогнозировавшимся при его формировании (утвержденным) объемом доходов местного бюджета путем внесения в установленном порядке изменений в сводную бюджетную роспись городского округа Архангельской области «Мирный». Указанная разница (при ее положительном или отрицательном значении) подлежит увеличению или уменьшению на величину отклонения в отчетном финансовом году фактического объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда от суммы прогнозировавшегося объема доходов местного бюджета. Решением городского Совета депутатов Мирного от 26.03.2020 № 209¹ муниципальный дорожный фонд увеличен на 629,1 тыс. рублей, в том числе – 561,0 тыс. рублей (дополнительный источник формирования муниципального дорожного фонда на 2020 год – НДФЛ) и 68,1 тыс. рублей разница между фактическим поступлением в отчетном финансовом году и прогнозировавшимся при формировании дорожного фонда на 2019 год объемом доходов, не использованном в отчетном финансовом году.

Источники формирования дорожного фонда на 1 октября 2020 года представлены в таблице.

Наименование доходов	Сумма, тыс. рублей
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1 314,0

¹ Решение городского Совета депутатов Мирного от 26.03.2020 № 209 «О внесении изменений и дополнения в решение городского Совета депутатов Мирного от 24 октября 2013 года № 15 «О создании муниципального дорожного фонда муниципального образования «Мирный».

² Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Мирный» утвержден решением городского Совета депутатов Мирного от 24.10.2013 № 15 (с изменениями и дополнениями).

Наименование доходов	Сумма, тыс. рублей
Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты городских округ	5,2
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	8,5
Налог на доходы физических лиц	561,0
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	10 057,6
Субсидии на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах Архангельской области	10 171,9
ВСЕГО	22 118,2

Исполнение по данным доходным источникам в за 9 месяцев 2020 года составило 21 468,7 тыс. рублей, представлено в таблице.

Наименование доходов	Сумма, тыс. рублей
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	867,1
Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты городских округов	0,0
Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,0
Налог на доходы физических лиц	372,1
Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	10 057,6
Субсидии на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах Архангельской области	10 171,9
ВСЕГО	21 468,7

Главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств в части бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда на 2020 год установлено МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства».

В ведомственной структуре расходов бюджета Мирного софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, осуществляемых за счет бюджетных ассигнований муниципальных дорожных фондов и расходы на муниципальный дорожный фонд (дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения) отражены по подразделу 0409.

Постановлением администрации Мирного от 14.04.2020 № 362 «Об утверждении перечня автомобильных дорог общего пользования местного значения, подлежащих ремонту в рамках средств дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный» в 2020 году» утвержден перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения, подлежащих ремонту в рамках средств дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный» в 2020 году площадью 7 228 кв.м, который включает в себя следующие участки:

- участок ул. Дзержинского от ул. Советская до ул. Мира;
- участок ул. Дзержинского от ул. Гагарина к ул. Мира.

Постановлением администрации Мирного от 14.04.2020 № 363 «Об утверждении перечня дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, подлежащих капитальному ремонту и ремонту в рамках средств дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный» в 2020 году» утвержден перечень дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, подлежащих капитальному ремонту и ремонту в рамках средств дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный» в 2020 году площадью 8 3442 кв.м, который включает в себя следующие участки:

- проезд вдоль д. № 5 по ул. Степанченко и магазин «Пуговка» (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль магазина Атлант и МКОУ СОШ № 4 (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль ул. Ломоносова д. № 3 и МКДОУ № 8 (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд от ул. Ленина д. № 39 (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль ул. Ленина д. № 33 (внутридворовая территория) (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль ул. Чайковского (примыкание к парку) (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль кинотеатра «Планета» (примыкание к парку) (плановый показатель, утвержденный проектом бюджета на 2020 год);
- проезд вдоль ул. Ленина д. № 55 (постановление администрации Мирного от 14.04.2020 № 363);
- проезд вдоль ул. Ломоносова д. № 11 (постановление администрации Мирного от 14.04.2020 № 363);
- проезд вдоль ул. Ленина д. № 41, ул. Гагарина д. № 5, ул. Овчинникова д. № 26 (постановление администрации Мирного от 14.04.2020 № 363).

В мае 2020 года между Министерством транспорта Архангельской области и городским округом Архангельской области «Мирный» заключено Соглашение от 07.05.2020 № Т009-9 о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету городского округа Архангельской области «Мирный» на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках реализации пункта 1.6 перечня мероприятий подпрограммы № 2 государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области» (далее – Соглашение от 07.05.2020 № Т009-9). Согласно Соглашению от 07.05.2020 № Т009-9 Министерство транспорта Архангельской области предоставляет из бюджета Архангельской области в 2020 году бюджету Мирного субсидию на софинансирование мероприятий по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципальных районов и городских округов Архангельской области (далее – Субсидия) размером 10 171,9 тыс. рублей.

В июне 2020 года Министерством транспорта Архангельской области и городским округом Архангельской области «Мирный» заключено Соглашение от 08.06.2020 № Т022-13 о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету городского округа Архангель-

ской области «Мирный» на софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (далее – Соглашение от 08.06.2020 № Т022-13). Согласно Соглашению от 08.06.2020 № Т022-13 Министерство транспорта Архангельской области предоставляет из бюджета Архангельской области в 2020-2022 годах бюджету Мирного субсидию на софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (далее – Субсидия) размером 10 057,6 тыс. рублей.

В рамках мероприятия «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» подпрограммы «Дорожная деятельность в Мирном» муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного» МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства» заключен муниципальный контракт № 0324300070820000018_207863 от 04.06.2020 с ООО «Строительные технологии севера» на оказание услуги по ремонту асфальтобетонного дорожного покрытия автомобильной дороги по ул. Дзержинского г. Мирный Архангельской области на сумму 11 574,7 тыс. рублей (областные средства – 10 171,9 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 1 402,8 тыс. рублей). Указанная выше услуга выполнена полностью и в срок, о чем свидетельствует подписанный обеими сторонами Акт № 19 от 17 июня 2020 года. Исполнение контракта завершено, денежные средства в объеме 11 574,7 тыс. рублей перечислены подрядчику.

В рамках мероприятия «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» подпрограммы «Дорожная деятельность в Мирном» муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного» МУ «Управление муниципального имущества, строительства и городского хозяйства» заключен муниципальный контракт № 0324300070820000017_207863 от 04.06.2020 с ООО «Строительные технологии севера» на оказание услуги по ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов г. Мирный Архангельской области на сумму 10 635,4 тыс. рублей (областные средства – 10 057,6 тыс. рублей, средства бюджета Мирного – 577,8 тыс. рублей). Указанная выше услуга выполнена полностью и в срок, о чем свидетельствует подписанный обеими сторонами Акт о приемке выполненных работ № 1 от 28 июля 2020 года. Исполнение контракта завершено, денежные средства в объеме 10 635,4 тыс. рублей перечислены подрядчику.

В ходе анализа исполнения бюджета Мирного за 1 квартал 2020 года установлено, что средства муниципального дорожного фонда в объеме 18,0 тыс. рублей до внесения изменений в муниципальную программу «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного» (изменения в муниципальную программу внесены 17.04.2020, субсидия из бюджета Архангельской области поступила по отчету в марте 2020 года, в консолидированном отчете в апреле 2020 года, Соглашение подписано 07.05.2020) направлены на оплату услуг по проверке сметной документации по объекту «Ремонт асфальтобетонного дорожного покрытия автомобильной дороги по ул. Дзержинского г. Мирный Архангельской области» на предмет обоснованности стоимостных расчетов (муниципальный контракт от 27.02.2020 № 42/20 с ООО «Архангельский Региональный Центр по Ценообразованию в Строительстве») в рамках мероприятия «Дорожная деятельность, осуществляемая в рамках муниципального дорожного фонда» подпрограммы «Дорожная деятельность в Мирном» муниципальной программы «Комплексное улучшение благоустройства и экологической безопасности Мирного».

Форма Отчета об исполнении муниципального дорожного фонда согласно пункту 12 Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа Архангельской области «Мирный», утвержденного решением

городского Совета депутатов Мирного от 24.10.2013 № 15, устанавливается ФЭУ администрации Мирного. ФЭУ администрации Мирного на 2020 год установило форму (исх. № 46 от 18.02.2020). Данная форма Отчета об исполнении муниципального дорожного фонда не дает возможности провести детальный анализ использования средств дорожного фонда, перечня автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа Архангельской области «Мирный» и перечня участков дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, подлежащих капитальному ремонту в 2020 году по причине отсутствия таковых данных.

В ходе анализа исполнения бюджета Мирного за 9 месяцев 2020 года установлено, что средства муниципального дорожного фонда использованы в сумме 22 228,1 тыс. рублей, в том числе 20 229,5 тыс. рублей – средства бюджета Архангельской области, 1 998,6 тыс. рублей – средства бюджета Мирного.

7. Расходование средств резервного фонда

Решением о бюджете Мирного первоначально предусмотрен объем резервного фонда администрации Мирного в сумме 2 000,0 тыс. рублей, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, в объеме не менее 1 000,0 тыс. рублей.

Правила использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Мирного определены Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Мирного, утвержденным постановлением администрации Мирного от 25.05.2015 № 949 (с изменениями).

В ходе анализа исполнения бюджета Мирного за 1 полугодие 2020 года установлено, что из средств резервного фонда администрации Мирного выделено 81,7 тыс. рублей главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств администрации Мирного для приобретения материальных запасов Мирнинской ПАСС в целях организации предупреждения и ликвидации последствий возможных чрезвычайных ситуаций биолого-социального характера, вызванных новой коронавирусной инфекцией COVID 19. Средства резервного фонда администрации Мирного реализованы в рамках муниципальной программы «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Мирного».

8. Сведения о численности и расходах на оплату труда муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений

Наименование показателя	Численность (чел.)			Расходы на оплату труда (тыс. рублей)			Оплата труда в среднем на 1 человека в месяц (тыс. рублей)		
	на 01.10. 2019	на 01.01. 2020	на 01.10. 2020	на 01.10. 2019	на 01.01. 2020	на 01.10. 2020	на 01.10. 2019	на 01.01. 2020	на 01.10. 2020
Муниципальные служащие	153	151	157	73 753,7	102 303,1	78 617,2	53,6	56,5	55,6
Работники муниципальных учреждений	1248	1246	1257	321 490,2	442 247,4	332 234,7	28,9	29,6	29,4

По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года численность муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений незначительно увеличилась. В сравнении с аналогичным периодом предыдущего года расходы на оплату труда в среднем

на одного человека в месяц у муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений незначительно увеличились.

Сведения о численности и оплате труда муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений на 1 октября 2020 года представлены в городской Совет депутатов Мирного для публикации в средствах массовой информации.

Предложения:

На основании вышеизложенного контрольно-счётная комиссия Мирного рекомендует городскому Совету депутатов Мирного принять отчет об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Мирный» за 9 месяцев 2020 года к сведению.

Рекомендовать администрации Мирного учесть изложенное для обеспечения надлежащего исполнения бюджета Мирного последующих отчетных периодов.

Председатель
контрольно-счётной комиссии Мирного

О.Г. Плотникова