

Пояснительная записка
к проекту решения Совета депутатов Северодвинска
«О внесении изменений в решение Совета депутатов Северодвинска
«О местном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Корректировка местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов обусловлена увеличением безвозмездных поступлений, в том числе объемов межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета на основании областного закона от 21.12.2020 № 363-22-ОЗ «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – областной закон об областном бюджете) и уведомлений органов государственной власти Архангельской области, обращениями главных администраторов доходов местного по корректировке плановых назначений местного бюджета на 2021–2023 годы, обращениями главных распорядителей по изменению сводной бюджетной росписи.

Доходы

I. Объем доходов местного бюджета на 2021 год определен в размере 8 847 807,0 тыс. руб., в целом по бюджету сумма увеличения доходной части составляет 253 499,3 тыс. руб. за счет увеличения поступлений по группе доходов «Безвозмездные поступления», по подгруппе доходов «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» на основании областного закона об областном бюджете и уведомлений органов государственной власти Архангельской области на сумму 253 499,3 тыс. руб., из них: субсидии – 245 014,6 тыс. руб.; субвенции – 16 025,3 тыс. руб.; иные межбюджетные трансферты – (минус) 7 540,6 тыс. руб. Одновременно вносятся изменения в пункт 5 решения и приложение № 3.

II. Объем доходов местного бюджета на 2022 год определен в размере 8 669 541,2 тыс. руб., в целом по бюджету сумма уменьшения доходной части составляет 1 557 125,2 тыс. руб. за счет уменьшения поступлений по группе доходов «Безвозмездные поступления», по подгруппе доходов «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» на основании областного закона об областном бюджете и уведомлений органов государственной власти Архангельской области, из них: субсидии – (минус) 1 228 822,0 тыс. руб.; субвенции – (минус) 137 775,2 тыс. руб.; иные межбюджетные трансферты – (минус) 190 528,0 тыс. руб. Одновременно вносятся изменения в пункт 5 решения.

III. Объем доходов местного бюджета на 2023 год определен в размере 9 642 477,3 тыс. руб., в целом по бюджету сумма увеличения доходной части составляет 2 092 932,8 тыс. руб. за счет увеличения поступлений по группе доходов «Безвозмездные поступления», по подгруппе доходов «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» на основании областного закона об областном бюджете и уведомлений органов государственной власти Архангельской области, из них: субсидии – 1 233 199,9 тыс. руб.; субвенции – (минус) 53 648,6 тыс. руб.; иные межбюджетные трансферты – 913 381,5 тыс. руб. Одновременно вносятся изменения в пункт 5 решения.

Расходы

I. Объем расходов местного бюджета на 2021 год определен в размере 9 092 430,2 тыс. руб., в целом по бюджету расходная часть увеличивается на общую сумму 369 733,2 тыс. руб., в том числе увеличивается за счет поступления межбюджетных трансфертов на сумму 253 499,3 тыс. руб. и за счет средств местного бюджета на сумму 116 233,9 тыс. руб.

II. Объем расходов местного бюджета на 2022 год определен в размере 8 870 936,5 тыс. руб., расходная часть уменьшается на сумму 1 436 742,5 тыс. руб., в том числе уменьшается за счет межбюджетных трансфертов на сумму 1 557 125,2 тыс. руб. и увеличивается за счет средств местного бюджета на сумму 120 382,7 тыс. руб., в том числе за счет условно утвержденных расходов на сумму 3 000,0 тыс. руб.

III. Объем расходов местного бюджета на 2023 год определен в размере 9 510 974,6 тыс. руб., расходная часть увеличивается за счет межбюджетных трансфертов на сумму 2 092 932,8 тыс. руб.

1. Увеличиваются расходы местного бюджета, финансируемые за счет средств межбюджетных трансфертов из областного бюджета на 2021 год на сумму 463 023,7 тыс. руб., на 2022 год на сумму 430 675,8 тыс. руб., на 2023 год на сумму 2 186 374,5 тыс. руб., в том числе:

1.1. Управлению культуры и туризма Администрации Северодвинска на 2021 год увеличиваются на сумму 183,7 тыс. руб., на 2023 год увеличиваются на сумму 8 235,2 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п.1.1.1. приложения № 1.

1.2. Управлению образования Администрации Северодвинска на 2021 год увеличиваются на сумму 138 909,8 тыс. руб., на 2022 год увеличиваются на сумму 122 449,8 тыс. руб., на 2023 год увеличиваются на сумму 121 001,5 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п.1.1.2 приложения № 1.

1.3. Комитету жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска на 2021 год увеличиваются на сумму 884,0 тыс. руб., на 2022 год увеличиваются на сумму 107 960,5 тыс. руб., на 2023 год увеличиваются на сумму 111 870,0 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.1.3 приложения № 1

1.4. Администрации Северодвинска на 2021 год увеличиваются на сумму 316 722,2 тыс. руб., на 2022 год увеличиваются на сумму 194 401,4 тыс. руб., на 2023 год увеличиваются на сумму 1 277 293,1 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п.1.1.4 приложения № 1.

1.5. Комитету по управлению муниципальным имуществом Администрации Северодвинска на 2023 год на сумму 661 130,1 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.1.5. приложения № 1.

1.6. Управлению социального развития, опеки и попечительства на 2021 год увеличиваются на сумму 6 324,0 тыс. руб., на 2022 год увеличиваются на сумму 5 864,1 тыс. руб., на 2023 год увеличиваются на сумму 6 844,6 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.1.6. приложения № 1.

2. Уменьшаются расходы местного бюджета, финансируемые за счет средств межбюджетных трансфертов из областного бюджета на 2021 год на сумму

209 524,4 тыс. руб., на 2022 год на сумму 1 987 801,0 тыс. руб., на 2023 год на сумму 93 441,7 в том числе:

2.1. Управлению культуры и туризма Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 918,5 тыс. руб., на 2022 год на сумму 1 412,5 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.2.1. приложения № 1.

2.2. Управлению образования Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 59 642,1 тыс. руб., на 2022 год на сумму 217 848,2 тыс. руб., на 2023 год на сумму 91 412,0 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.2.2. приложения № 1.

2.3. Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 114 657,5 тыс. руб., на 2022 год на сумму 1 766 566,3 тыс. руб., на 2023 год на сумму 462,5 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.2.3. приложения №1.

2.4. Комитету жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска на 2021 год уменьшаются на сумму 34 306,3 тыс. руб., на 2022 год уменьшаются на сумму 1 974,0 тыс. руб., на 2023 год уменьшаются на сумму 1 567,2 тыс. руб.

Распределение представлено в п.п. 1.2.4. приложения № 1

3. Увеличиваются расходы за счет средств местного бюджета на 2021 год на сумму 117 243,2 тыс. руб., на 2022 год на сумму 120 443,6 тыс. руб., в том числе:

3.1. Администрации Северодвинска:

- на 2021 год на общую сумму 27 560,2 тыс. руб., в том числе:

1) по муниципальной программе «Муниципальное управление Северодвинска» на общую сумму 10 982,6 тыс. руб.;

2) по муниципальной программе «программа «Развитие физической культуры и спорта Северодвинска» на сумму 2 172,3 тыс. руб.;

3) по муниципальной программе «Молодежь Северодвинска» на сумму 3 360,5 тыс. руб.;

4) по муниципальной программе «Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании «Северодвинск» на сумму 980,0 тыс. руб.;

5) по муниципальной программе «Развитие жилищного строительства Северодвинска» на сумму 10 064,8 тыс. руб.

- на 2022 год по муниципальной программе «Развитие жилищного строительства Северодвинска» на сумму 117 326,0 тыс. руб.

Направления расходов отражены в п.п. 2.1.1. приложения № 1.

3.2. Комитету жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 67 955,3 тыс. руб., в том числе:

1) по муниципальной программе «Обеспечение комфортного и безопасного проживания населения на территории муниципального образования «Северодвинск» на сумму 67 800,9 тыс. руб.;

2) по муниципальной программе «Социальная поддержка населения Северодвинска» на сумму 154,4 тыс. руб.;

Направления расходов отражены в п.п. 2.1.2. приложения № 1.

3.3. Управлению культуры и туризма Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 5 685,1 тыс. руб. по муниципальной программе «Развитие сферы культуры муниципального образования «Северодвинск».

Направление расходов представлено в п.п. 2.1.3. приложения № 1.

3.4. Управлению образования Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 11 850,5 тыс. руб. в рамках муниципальной программы «Развитие образования Северодвинска».

Направления расходов отражены в п.п. 2.1.4. приложения № 1.

3.5. Отделу гражданской защиты Администрации Северодвинска на 2021 год на сумму 4 192,1 тыс. руб., на 2022 год на сумму 117,6 тыс. руб., в том числе:

1) по муниципальной программе «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории муниципального образования «Северодвинск» на сумму 3 911,4 тыс. руб.

2) по муниципальной программе «Обеспечение комфортного и безопасного проживания населения на территории муниципального образования «Северодвинск» на 2021 год увеличиваются на сумму 280,7 тыс. руб., на 2022 год увеличиваются на сумму 117,6 тыс. руб.

Направления расходов отражены в п.п. 2.1.5. приложения № 1.

3.6. Увеличиваются условно утвержденные расходы на 2022 год на 3 000,0 тыс. руб. с целью соблюдения норматива, предусмотренного статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

4. Уменьшаются расходы за счет средств местного бюджета на 2021 год на сумму 1 009,3 тыс. руб., на 2022 год на сумму 60,9 тыс. руб., в том числе:

4.1. Управлению социального развития, опеки и попечительства Администрации Северодвинска на 2021 год уменьшаются на сумму 1 009,3 тыс. руб., на 2022 год уменьшаются на сумму 60,9 тыс. руб. по муниципальной программе «Социальная поддержка населения Северодвинска».

Направление представлено в п.п. 2.2.1. приложения № 1.

5. На основании письменных обращений главных распорядителей средств местного бюджета вносятся изменения в сводную бюджетную роспись без изменения общей суммы расходов бюджета:

5.1. По Управлению культуры и туризма Администрации Северодвинска перераспределяются ассигнования на 2023 год в рамках муниципальной программы «Развитие сферы культуры муниципального образования «Северодвинск».

Направления корректировок отражены в п.п. 3.1. приложения № 1.

5.2. По Управлению образования Администрации Северодвинска перераспределяются средства на 2021-2023 год в рамках муниципальной программы «Развитие образования Северодвинска».

Направления корректировок отражены в п.п. 3.2. приложения № 1.

5.3. По Комитету жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска перераспределяются ассигнования на 2021–2023 годы, в том числе:

- по муниципальной программе «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории муниципального образования «Северодвинск»;

- по муниципальной программе «Обеспечение комфортного и безопасного проживания населения на территории муниципального образования «Северодвинск».

Направления корректировок отражены в п.п. 3.3. приложения № 1.

5.4. По Администрации Северодвинска перераспределяются ассигнования на 2021-2023 годы:

- по муниципальной программе «Муниципальное управление Северодвинска»;
- по муниципальной программе «Развитие жилищного строительства Северодвинска».

По муниципальной программе «Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании «Северодвинск» ассигнования перераспределяются на 2021 год.

Направления корректировок отражены в п.п. 3.4. приложения № 1.

5.5. По Финансовому управлению Администрации Северодвинска перераспределяются ассигнования на 2021 год.

Направления корректировок отражены в п.п. 3.5. приложения № 1.

5.6. По Управлению социального развития, опеки и попечительства Администрации Северодвинска на 2021-2023 годы перераспределяются ассигнования по муниципальной программе «Социальная поддержка населения Северодвинска».

Направления корректировок отражены в п.п. 3.6. приложения № 1.

Дефицит

I. Дефицит на 2021 год определен в размере 244 623,2 тыс. руб., увеличение составит 116 233,9 тыс. руб., в том числе за счет увеличения расходов за счет средств местного бюджета в сумме 116 233,9 тыс. руб.

Источником финансирования увеличения дефицита является изменение остатка средств местного бюджета.

II. Дефицит на 2022 год определен в размере 201 395,3 тыс. руб., увеличение составит 120 382,7 тыс. руб. за счет увеличения расходов за счет средств местного бюджета в сумме 120 382,7 тыс. руб.

Источником увеличения дефицита является увеличение привлечения кредита кредитных организаций на сумму 70 000,0 тыс. руб. к запланированному ранее уровню (80 000,0 тыс. руб.) и изменение остатка средств местного бюджета.

III. Объем профицита местного бюджета на 2023 год остается без изменений.

Программа муниципальных внутренних заимствований

На основании данных о фактическом размере муниципального долга на 01.01.2021, изменения суммы привлечения кредитов кредитных организаций вносятся изменения в размер верхнего предела муниципального внутреннего долга на 01.01.2022, 01.01.2023 и 01.01.2024 и программу муниципальных внутренних заимствований (пункт 17 решения о бюджете, приложения № 9 и 10). В связи с завершением 2020 года с фактическим долгом по кредитным соглашениям ниже относительно запланированного показателя вносятся изменения в Программу муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Северодвинск» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 10), а также в источники финансирования дефицита бюджета, в части изменения объемов привлечения и погашения кредитов в 2021-2023 годах. В 2022 году планируется дополнительно привлечь 150 000,0 тыс. руб. кредитов кредитных организаций (увеличение на 70 000,0 тыс. руб.).

Объемы дополнительного привлечения кредитов в 2021 году (130 000,0 тыс. руб.) и погашения кредитов в 2023 году (131 146,7 тыс. руб.) остаются без изменений.

Информация по отклонению фактического размера муниципальных внутренних долговых обязательств муниципального образования «Северодвинск» по их видам на 01 января 2021 года (верхний предел) от плановых показателей, утвержденных решением о местном бюджете на 2020 год
тыс. руб.

Наименование	Утверждено в бюджете на 2020 год (в ред. от 26.11.2020)	Фактически по долговой книге на 01.01.2021	Отклонение факта от плана
Кредиты кредитных организаций	1 274 500,0	1 120 000,0	-154 500,0
Бюджетные кредиты	711 466,7	711 466,7	0,0
Итого муниципальный внутренний долг	1 985 966,7	1 831 466,7	-154 500,0

Размер муниципальных внутренних долговых обязательств муниципального образования «Северодвинск» по их видам на 1 января 2022 года, 1 января 2023 года, на 1 января 2024 года (верхний предел)

Наименование	Сумма (тыс. руб.)		
	на 1 января 2022 года	на 1 января 2023 года	на 1 января 2024 года
Объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	3 851 753,6	4 025 638,5	4 075 302,7
Верхний предел муниципального внутреннего долга	1 961 466,7	2 111 466,7	1 980 320,0
Отношение объема муниципального долга к объему собственных доходов	50,9%	52,5%	48,6%
Норма, установленная ст.107 БК РФ	не более 100%	не более 100%	не более 100%

Приложение: Направления расходов, учтенные в корректировке местного бюджета на февральскую сессию 2021 года на 12 л. в 1 экз.

И.о. начальника Финансового управления
Администрации Северодвинска

Ю.Л. Попов