



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ЗАКРЫТОГО АДМИНИСТРАТИВНО-
ТЕРРИТОРИАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ЗАОЗЕРСК
МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

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

ИНФОРМАЦИЯ

**о ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск и о результатах проведенных
Контрольно-счетной комиссией ЗАТО г. Заозерск контрольных и экспертно-
аналитических мероприятий по состоянию на 01 октября 2022 года**

07 ноября 2022 года

город Заозерск

Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск и о результатах проведенных Контрольно-счетной комиссией ЗАТО г. Заозерск контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по состоянию на 01 октября 2022 года подготовлена Контрольно-счетной комиссией ЗАТО г. Заозерск в соответствии с подпунктом 9 статьи 9 Положения о Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 28.09.2021 № 32-4125, пунктом 2.7 плана работы Контрольно-счетной комиссии ЗАТО г. Заозерск на 2022 год.

Для подготовки информации, в соответствии с подразделом 47 Положения о бюджетном процессе в ЗАТО город Заозерск, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 22.02.2022 № 42-4181 в Контрольно-счетную комиссию ЗАТО г. Заозерск представлены:

- отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области по состоянию на 01 октября 2022 года (ф.0503117);
- отчет об исполнении бюджета по ведомственной и функциональной структуре расходов по состоянию на 01 октября 2022 года;
- информация об исполнении доходной части бюджета по состоянию на 01 октября 2022 года;
- информация об использовании средств по объектам капитального строительства за период с 01.01.2022 г. по 30.09.2022 г.;
- информация об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 октября 2022 года;
- аналитическая информация об использовании средств Резервного фонда по состоянию на 01 октября 2022 года.

Для подготовки Заключения использована информация о ходе реализации муниципальных программ за 3 квартал 2022 года, размещенной на официальном сайте органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск (<https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska/municipalnye-programmy-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/>).

В соответствии с требованиями статьи 264.2 БК РФ отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 октября 2022 года утвержден постановлением Администрации ЗАТО город Заозерск от 19.10.2022 № 721.

Общие итоги исполнения местного бюджета ЗАТО город Заозерск

Основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год утверждены решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 07.12.2021 № 38-4160 «Об утверждении бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – решение о бюджете).

По состоянию на 01 октября 2022 года в решение о бюджете четыре раза вносились изменения. Динамика изменения основных параметров бюджета на 01 октября 2022 года приведена в Таблице 1.

Таблица 1, тыс.руб.

Решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск	Показатели бюджета		
	доходы	расходы	Дефицит бюджета
Первоначальный бюджет			
№ 38-4160 от 07.12.2021	1 386 169,1	1 395 357,4	9 188,4
Изменения			
№ 43-4201 от 29.03.2022	1 315 886,1	1 339 119,5	23 233,4
№ 46-4212 от 17.05.2022	1 326 547,1	1 352 044,8	25 497,7
№ 48-4232 от 21.06.2022	1 327 363,0	1 352 860,7	25 497,7
№ 49-4236 от 20.09.2022	1 388 816,7	1 414 314,4	25 497,7
Изменения (+,-)	+ 2 647,6	+ 18 957,0	+ 16 309,3

В результате принятых корректировок уточненный объем доходов утвержден в сумме 1 388 816,7 тыс.руб., по расходам - в сумме 1 414 314,4 тыс.руб., дефицит исполнения бюджета утвержден в сумме 25 497,7 тыс.руб.

Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 октября 2022 года согласно Отчету об исполнении бюджета (ф.0503117) в сравнении с аналогичными показателями предыдущего года представлено в Таблице 2.

Таблица 2, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.10.2021 (ф.0503117)			Отчет на 01.10.2022 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2021 году, %
	Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы	1 069 226,0	763 797,4	71,4	1 388 816,7	694 157,6	50,0	-9,1
Расходы	1 090 913,7	779 277,4	71,4	1 414 314,4	707 077,5	50,0	-9,3
Результат исполнения бюджета (+,-)	- 21 687,7	- 15 480,0	71,4	- 25 497,7	- 12 919,9	50,7	x

Сравнительный анализ исполнения основных параметров бюджета за 9 месяцев 2022 года к аналогичному периоду 2021 года свидетельствует об:

- уменьшении поступления доходов на 9,1%;
- уменьшении расходов на 9,3%.

Исполнение бюджета ЗАТО город Заозерск Мурманской области по доходам

Согласно Отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01 октября 2022 года бюджет ЗАТО город Заозерск Мурманской области выполнен по доходам на 694 157,6 тыс.руб. или 50,0 % от утвержденных годовых назначений.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 октября 2022 года обеспечено:

- на 16,7 % поступлением налоговых доходов, которые составили 115 769,1 тыс.руб;
- на 4,4 % поступлением неналоговых доходов, которые составили 30 397,9 тыс.руб;
- на 78,9 % безвозмездными поступлениями, которые составили 547 990,6 тыс.руб.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 октября 2022 года представлено в Таблице 3.

Таблица 3, тыс.руб.

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения	Фактическое поступление	Процент исполнения, %
ДОХОДЫ, в том числе	1 388 816,7	694 157,6	50,0
1. Налоговые доходы в т. ч.	170 876,4	115 769,1	67,8
Налог на доходы физических лиц	162 393,0	108 679,6	66,9
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	4 780,4	3 951,6	82,7
Налог на совокупный доход	1 711,0	1 547,6	90,5
Налоги на имущество	800,0	566,6	70,8
Государственная пошлина	1 192,0	1 023,7	85,9
2. Неналоговые доходы в т. ч.	36 914,5	30 397,9	82,3
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	31 017,7	21 934,0	70,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	297,0	261,8	88,1
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	4 812,1	4 140,6	86,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	50,0	3 250,0	6500,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	650,0	710,1	109,2
Прочие неналоговые доходы	87,7	101,4	115,6
3. Безвозмездные поступления в т.ч.	1 181 025,8	547 990,6	46,4
Дотации бюджетам муниципальных образований	290 314,8	219 895,5	75,7
Субсидии бюджетам муниципальных образований	588 454,6	176 356,0	30,0
Субвенции бюджетам муниципальных образований	125 002,0	92 791,6	74,2
Иные межбюджетные трансферты	177 254,4	74 399,2	42,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	x	-15 451,7	x

Таблица 4, тыс.руб.

Наименование показателей	Исполнено на 01.10.2021	Исполнено на 01.10.2022	Сокращение доходов « - »	Соотношение 2022г. к 2021г., %
			Увеличение доходов « + »	
Налоговые и неналоговые доходы	137 443,7	146 167,0	+8 723,3	+6,3
Налоговые доходы	111 716,4	115 769,1	+ 4 052,7	+3,6
Неналоговые доходы	25 727,3	30 397,9	+4 670,6	+18,2
Безвозмездные поступления	626 353,6	547 990,6	-78 363,0	-12,5
Дотации бюджетам муниципальных образований	198 853,3	219 895,5	+ 21 042,2	+10,6
Субсидии бюджетам муниципальных образований	58 250,3	176 356,0	+ 118 105,7	+202,8
Субвенции бюджетам муниципальных образований	153 960,7	92 791,6	- 61 169,1	-39,7
Иные межбюджетные трансферты	221 559,6	74 399,2	- 147 160,4	-66,4
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	-6 270,3	-15 451,7	x	x

Согласно представленным таблицам по исполнению доходной части бюджета можно сделать следующие выводы:

- исполнение показателей доходной части за 9 месяцев 2022 года сложилось на низком уровне – 50,0% (менее 70%), наиболее низкое исполнение сложилось по безвозмездным поступлениям – 46,4%;

- исполнение бюджета по доходам ниже аналогичного периода 2021 года на 69 639,8 тыс. руб. или на 9,1 % (исполнение бюджета по доходам на 01 октября 2021 года составило 763 797,4 тыс. руб. или 71,4 % от годовых назначений);

- налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 146 167,0 тыс. руб. (70,3% годового объема прогнозных назначений), что выше аналогичного периода 2021 года на 8 723,3 тыс. руб. или на 6,3%;

- объем безвозмездных поступлений по отношению к аналогичному показателю 2021 года снизился на 12,5%, или на 78 363,0 тыс. руб.

Налоговые доходы

Поступление в бюджет города налоговых доходов за рассматриваемый период составило 115 769,1 тыс. руб. (67,8 % от утвержденных бюджетных назначений) и обеспечено в основном: поступлением налога на доходы физических лиц в сумме 108 679,6 тыс. руб. (93,9 % от общего объема налоговых доходов) и налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ в сумме 3 951,6 тыс.руб. (3,4 % от общего объема налоговых доходов)

Неналоговые доходы

Поступление неналоговых доходов в бюджет в отчетном периоде составило 30 397,9 тыс.руб. (82,3% от утвержденных бюджетных назначений).

Наибольший удельный вес в структуре неналоговых доходов занимают:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 21 934,0 тыс.руб.;

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства 4 140,6 тыс.руб.;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов 3 250,0 тыс.руб.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 547 990,6 тыс. руб. или 46,4 % годового плана.

Значительно низкий процент исполнения сложился по поступлениям субсидий – 30,0% и иным межбюджетным трансфертам 42,0%.

За 9 месяцев 2022 года в бюджет поступило субсидий в объеме 176 356,0 тыс.руб. или 30,0% от плановых назначений. Отмечается низкое поступление следующих субсидий:

- субсидий бюджетам 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. Поступило 1 328,7 тыс.руб. или 8,2% от плановых назначений (16 184,1 тыс.руб.);

- субсидии бюджетам городских округов на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде. Поступило 21 478,3 тыс.руб или 10,8% от плановых назначений (199 349,0 тыс.руб.).

Иные межбюджетные трансферты поступили в бюджет в объеме 74 399,2 тыс.руб. или 42,0 % от утвержденных бюджетных назначений.

Низкое поступление отмечается по поступлению межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды Поступило 44 278,4 тыс.руб. или 36,9% от утвержденных бюджетных назначений (119 962,7 тыс.руб.).

Субвенции зачислены в бюджет в сумме 92 791,6 тыс. руб. или 74,2% от утвержденных бюджетных назначений.

Объем поступивших дотаций составил – 219 895,5 тыс. руб. или 75,7% от утвержденных бюджетных назначений.

В течение 9 месяцев 2022 года произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 15 451,7 тыс.руб.

Следует отметить, что низкий процент освоения безвозмездных поступлений создает риск сокращения объема финансирования целевых средств, поступающих из вышестоящих бюджетов Российской Федерации, а также невыполнения отдельных программных мероприятий, предусмотренных бюджетом ЗАТО город Заозерск.

Исполнение расходной части бюджета в разрезе функциональной и ведомственной классификации расходов бюджета

По состоянию на 01 октября 2022 года бюджет ЗАТО город Заозерск Мурманской области выполнен по расходам на 707 077,5 тыс.руб., что составило 50,0 % к утвержденным бюджетным назначениям в объеме 1 414 314,4 тыс.руб.

Функциональная классификация расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в соответствии с разделами классификации расходов бюджетов Российской Федерации, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения к аналогичному периоду 2021 года представлены в Таблице 5.

Таблица 5, тыс.руб.

Раздел	Наименование показателя	на 01.10.2021			на 01.10.2022			Темп роста (+), снижения (-) к 2021г, %
		Утвержденно бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполнения, %	Утвержденно бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполнения, %	
ВСЕГО РАСХОДОВ		1 090 913,7	779 547,4	71,5	1 414 314,4	707 077,5	50,0	-9,3
01	Общегосударственные вопросы	111 789,3	79 163,3	70,8	133 286,9	87 998,1	66,0	+11,2
02	Национальная оборона	496,7	330,7	66,6	513,1	384,8	75,0	+16,4
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	24 055,3	18 037,3	75,0	33 210,3	25 098,7	75,6	+39,1
04	Национальная экономика	152 546,0	123 159,2	80,7	52 700,2	26 069,0	49,5	-78,8
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	261 409,4	200 301,1	76,6	353 785,3	184 133,8	52,0	-8,1
06	Охрана окружающей среды	623,3	300,0	48,1	200 698,5	21 548,4	10,7	+7082,8
07	Образование	383 529,2	284 485,0	74,2	247 146,9	192 830,8	78,0	-32,2
08	Культура, кинематография	37 527,6	30 629,3	81,6	63 698,0	47 063,3	73,9	+53,7
10	Социальная политика	16 797,0	10 850,2	64,6	20 949,7	10 100,2	48,2	-6,9
11	Физическая культура и спорт	98 613,8	29 541,3	30,0	302 997,1	107 484,3	35,5	+263,8
12	Средства массовой информации	3 503,0	2 750,0	78,5	5 310,5	4 355,6	82,0	+58,4
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	23,1	0,0	0,0	17,9	10,5	58,7	+100,0

Исполнение расходной части бюджета за 9 месяцев 2022 года составляет 50,0% от утвержденных годовых назначений.

Низкий процент исполнения бюджетных ассигнований на 01 октября 2022 года сложился по разделам:

- 06 «Охрана окружающей среды» - 21 548,4 тыс.руб. или 10,7% от утвержденных годовых назначений;

- 11 «Физическая культура и спорт» - 107 484,3 тыс.руб. или 35,5% от утвержденных годовых назначений;

- 10 «Социальная политика» - 10 100,2 тыс.руб. или 48,2% от утвержденных годовых назначений.

По остальным разделам исполнение сложилось от 49,5% до 82,0%.

По отношению к аналогичному периоду 2021 года, за 9 месяцев 2022 года объем расходов бюджета уменьшился на 72 469,9 тыс.руб. или на 9,3%. Значительное уменьшение объемов расходов наблюдается по разделам: 04 «Национальная экономика» (- 97 090,2 тыс. руб.) и 07 «Образование» (- 91 654,2 тыс.руб.).

Ведомственная структура расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации на 01 октября 2022 года представлены в Таблице 6.

Таблица 6, тыс.руб.

Наименование ГРБС	ведомст во	Утвержденно бюджетных назначений	Исполнено на 01.10.2022	Процент исполнения, %
Администрация ЗАТО город Заозерск	503	791 308,6	347 774,0	43,9
Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики	504	0,2	0,2	100,0
Совет депутатов ЗАТО город Заозерск	506	11 194,9	7 495,8	67,0
Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск	512	3 763,3	2 056,4	54,6
МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»	514	608 013,3	349 717,0	57,5
Управление экономики и финансов Администрации ЗАТО город Заозерск	520	34,1	34,1	100,0
Итого		1 414 314,4	717 077,5	50,0

Самый низкий процент исполнения бюджетных ассигнований за 9 месяцев 2022 года сложился по ГРБС - Администрации ЗАТО город Заозерск – 43,9%.

Процент исполнения расходной части бюджета на 1 октября 2022 года по остальным ГРБС варьируется от 54,6% до 100 %.

Резервный фонд ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2022 год решением о бюджете (в редакции от 20.09.2022 № 49-4236) утвержден в объеме 3 721,6 тыс. руб.

В соответствии с Положением о порядке расходования средств резервного фонда Администрации ЗАТО город Заозерск, утвержденным постановлением Администрации ЗАТО город Заозерск от 03.11.2011 № 763 бюджетные ассигнования резервного фонда согласно представленной информации распределены:

Таблица 7, тыс.руб

Главный распорядитель	Раздел, подраздел	Объем распределенных бюджетных ассигнований	Исполнено на 01.10.2022	
			Сумма	%
Администрация ЗАТО город	раздел 01 «Общегосударственные вопросы», подраздел 11 «Резервные фонды»	378,5	0,0	0,0

Заозерск	раздел 01 «Общегосударственные вопросы», подраздел 13 «Другие общегосударственные вопросы»	1 030,3	1 030,3	100,0
	Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», подразде 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»	2 312,8	2 312,8	100,0
Итого		3 721,6	3 343,1	89,8

На 1 октября 2022 года исполнение составило 3 343,1 тыс.руб. или 89,8%.

Дорожный фонд ЗАТО город Заозерск Мурманской области

Объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск Мурманской области решением о бюджете (в редакции от 20.09.2022 № 48-4236) утвержден в объеме 51 038,6 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования дорожного фонда, распределенные по ведомству 503 «Администрация закрытого административно-территориального образования город Заозерск Мурманской области» разделу (подразделу) 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 01 октября 2022 отражены в таблице № 8.

Таблица № 8, тыс.руб.

Наименование показателя	Объем распределенных бюджетных ассигнований	Исполнено на 01.10.2022	
		сумма	%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды), всего	51 038,6	25 106,0	49,2
Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	6 181,5	65,0	1,1
Содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов	27 984,6	23 473,8	83,9
Развитие транспортной инфраструктуры в рамках благоустройства ЗАТО город Заозерск	300,00	0,0	0,0
Финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда	16 347,5	1 342,2	8,2
Прочие направления расходов (уплата иных платежей)	225,0	225,0	100,0

Исполнение на 01 октября 2022 года составило 25 106,0 тыс. руб., что составляет 49,2% от годового плана.

Исполнение расходной части бюджета в части капитальных вложений в объекты муниципальной собственности

Запланированные бюджетные назначения на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности по состоянию на 01

октября 2022 года составляют 279 400,9 тыс.руб., а именно:

- «Льжжная трасса в ЗАТО город Заозерск» - 6 717,2 тыс.руб.;
- строительство объекта «Физкультурно-оздоровительный комплекс с бассейном в ЗАТО город Заозерск» – 272 683,7 тыс.руб.

Исполнение на 01 октября 2022 года составило 104 735,7 тыс.руб. или 37,5% от годового плана.

Исполнение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск в части муниципальных программ

Первоначально в 2022 году решением о бюджете было предусмотрено финансирование муниципальных программ на общую сумму 1 378 754,3 тыс.руб., что составляет 98,8% от общего объема расходов бюджета.

В результате внесения изменений в решение о бюджете (решение Совета депутатов ЗАТО г.Заозерск от 20.09.2022 № 48-4236) общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ составил 1 396 228,2 тыс.руб.

Анализ исполнения расходов бюджета ЗАТО город Заозерск в рамках муниципальных программ проведен на основании Отчета о ходе реализации муниципальных программ за третий квартал 2022 года, размещенного на официальном сайте органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск ([https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/](https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska/municipalnye-programmy-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/)).

Исполнение программных мероприятий по состоянию на 01 октября 2022 года представлено в Таблице 9.

Таблица 9, тыс.руб.

Наименование программы	Утвержденно бюджетных назначений (РСД от 20.09.2022 № 48-4236)	Утверждено согласно Отчету о ходе реализации муниципальных программ	Отклонение от РСД	Исполнено на 01.10.2022	Процент исполнения, %
Муниципальная программа «Развитие образования, культуры, спорта и молодежной политики в городе Заозерске. Основные направления деятельности на 2018 -2024 годы»	631 719,7	631 719,7	0,0	355 557,4	56,3
Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области «Охрана окружающей среды» на 2014-2024 годы	200 698,6	200 698,6	0,0	21 548,4	10,7
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2018-2024 годы	2 206,6	2 206,6	0,0	1 599,0	72,5
Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2014-2024 годы	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2014-2024 годы	20 575,7	19 854,2	- 721,5	11 566,0	58,3
Муниципальная программа «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2014-2024 годы	30 531,5	30 531,5	0,0	24 866,0	81,4

Муниципальная программа ЗАТО города Заозерска Мурманской области «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» на 2014-2024 годы	5 310,5	5 310,5	0,0	4 355,6	82,0
Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2014-2024 годы	239,9	239,9	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области» на 2015-2024 годы	98 761,1	98 998,1	+237,0	67 117,0	67,8
Муниципальная программа «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО города Заозерска» на 2015-2024 годы	1 729,9	1 729,9	0,0	1 166,1	67,4
Муниципальная программа «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО города Заозерска Мурманской области» на 2015-2024 годы	229 270,9	229 033,9	-237,0	129 021,3	56,3
Муниципальная программа «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО города Заозерска Мурманской области на 2015-2024 годы»	30 787,7	31 509,2	+721,5	24 277,9	77,1
Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области на 2015-2024»	52,9	52,9	0,0	2,9	5,5
Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2016-2024 годы»	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2017. 2018-2024 годы»	144 326,2	144 366,9	+40,7	54 507,0	37,8
ИТОГО	1 396 228,2	1 396 268,9	+ 40,7	695 584,6	49,8

Исполнение бюджета за 9 месяцев 2022 года в программном формате составило 695 584,6 тыс.руб. или 49,8% от утвержденных годовых назначений.

Анализ исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 октября 2022 года в программном исполнении показал:

1. По состоянию на 01 октября 2022 года отсутствовало исполнение трех муниципальных программ.

2. Низкий уровень исполнения отмечается по следующим муниципальным программам:

- Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО городе Заозерске Мурманской области на 2015-2024 – 5,5%. Причины низкого исполнения – реализация мероприятия в 4 квартале 2022 года;

- Охрана окружающей среды на 2014-2024 годы – 10,7%. Причины низкого исполнения в отчете не отражены;

- Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск Мурманской области на 2017, 2018-2024 годы – 37,8%. Причины низкого исполнения в отчете не отражены.

3. По остальным муниципальным программам исполнение варьируется от 56,3 % до 82,0%.

Дефицит (профицит) и источники финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете дефицит бюджета ЗАТО город Заозерск утвержден в сумме 25 497,7 тыс.руб. или 12,3 % от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Размер дефицита бюджета с учетом остатков средств на счетах по учету средств местного соответствует ограничениям, установленным статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 октября 2022 года сложился дефицит в размере – 12 919,9 тыс.руб.

Отчетом источниками финансирования дефицита бюджета определены:

- увеличение финансовых активов в государственной (муниципальной) собственности за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации, на сумму 59 477,4 тыс. рублей.;

- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета – 46 557,5 тыс. руб.

**Основные показатели деятельности Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город
Заозерск на 01 октября 2022 года**
(нарастающим итогом с начала года)

Наименование основных показателей деятельности	Всего
Общее количество выполненных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:	
- контрольные мероприятия	1
- экспертно-аналитические мероприятия	9
Контрольная деятельность:	
Общее количество выполненных контрольных мероприятий, в том числе:	1
- аудит в сфере закупок	1
Объем средств, проверенных в рамках контрольных мероприятий, тыс. рублей, в том числе:	36 449,2
- бюджетных средств	30 408,0
Количество объектов, охваченных в рамках контрольных мероприятий	1
Экспертно-аналитическая деятельность:	
Общее количество выполненных экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:	9
- проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск о бюджете	4
- иных проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск	3
- иных экспертно-аналитических мероприятий	2
При проведении мероприятий внешнего муниципального финансового контроля:	
количество актов, составленных на основном этапе мероприятия	8
количество утвержденных отчетов / заключений по результатам мероприятия	8
Объем финансовых нарушений, выявленных по результатам мероприятий по внешнему муниципальному финансовому контролю, тыс. рублей, в том числе:	
- нецелевое использование бюджетных средств	-
- нарушения при формировании и исполнении бюджета	-
-неправомерное использование средств	86,2
-неэффективное использование средств	-
Общий объем средств возмещенных в бюджет ЗАТО город Заозерск (тыс. рублей)	87,0
Результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий	
Общее количество представлений и предписаний, направленных объектам контроля, в том числе:	-
- представлений	1
- предписаний	-
Количество направленных уведомлений о применении бюджетных мер принуждения	-

Количество составленных Контрольно-счетной комиссией протоколов по делам об административных правонарушениях	1
Количество принятых решений о привлечении к административной ответственности по делам об административных правонарушениях	-
Сумма выплаченных штрафов по делам об административных правонарушениях (тыс.руб.)	15,0
Количество материалов (обращений), направленных в органы прокуратуры и иные правоохранительные органы для принятия мер реагирования (в рамках Соглашения о взаимодействии)	-
Количество направленных дел в Комитет государственного и финансового контроля Мурманской области	1
Количество направленных дел в Государственную инспекцию труда в Мурманской области	1
Количество информационных писем, направленных Контрольно-счетной комиссией	1

Председатель Контрольно-счетной
комиссии ЗАТО г.Заозерск



Ю.Н. Шарова