



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

(Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск)

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 город Заозерск контрольных и экспертно-
аналитических мероприятий по состоянию на 01 апреля 2025 года**

07 мая 2025 года

город Заозерск

Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск и о результатах проведенных Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по состоянию на 01 апреля 2025 года подготовлена Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск в соответствии с пунктом 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», 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 город Заозерск на 2025 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 город Заозерск представлены в электронном виде:

- отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2025 года (ф.0503117);

- отчет об исполнении бюджета по ведомственной и функциональной структуре расходов по состоянию на 01 апреля 2025 года;

- информация об исполнении доходной части бюджета по состоянию на 01 апреля 2025 года;

- информация об использовании средств по объектам капитального строительства за период с 01.01.2025 г. по 31.03.2025 г.;

- информация об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2025 года;

- аналитическая информация об использовании средств Резервного фонда по состоянию на 01 апреля 2025 года.

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2025 года утвержден постановлением Администрации ЗАТО город Заозерск от 23.04.2025 № 307.

Общие итоги исполнения местного бюджета ЗАТО город Заозерск

Основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск на 2025 год утверждены решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – решение о бюджете).

По состоянию на 01 апреля 2025 года в решение о бюджете два раза вносились изменения, в том числе один раз изменения внесены в текстовую часть без изменения основных параметров бюджета. Динамика изменения основных параметров бюджета на 01 апреля 2025 года приведена в Таблице 1.

Таблица 1, тыс.руб.

Решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск	Показатели бюджета		
	доходы	расходы	Дефицит бюджета
Первоначальный бюджет			
№ 06-4467 от 17.12.2024	1 173 180,9	1 197 341,7	- 24 160,8
Изменения			
№ 11-4490 от 11.03.2025	1 203 460,1	1 240 325,6	- 36 865,5
Изменения (+,-)	+30 279,2	+ 42 983,9	+ 12 704,7

В результате принятых корректировок уточненный объем доходов утвержден в сумме 1 203 460,1 тыс.руб., объем расходов утвержден в сумме 1 240 325,6 тыс.руб., дефицит исполнения бюджета утвержден в сумме -36 865,5 тыс.руб.

Согласно Отчету об исполнении бюджета на 01 апреля 2025 года (форма ОКУД 0503117) утвержденные бюджетные назначения по расходам не соответствуют плановым показателям, утвержденным решением о бюджете от 17.12.2024 № 06-4467 (в редакции от 11.03.2025 № 11-4490).

Таблица 2, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Утверждено решением о бюджете от 11.03.2025 № 11-4490	По данным Отчета об исполнении бюджета на 01.04.2025 (ф. 0503117)	Отклонения (гр.3-гр.2)
1	2	3	4
Доходы	1 203 460,1	1 203 460,1	0,0
Расходы	1 240 325,6	1 245 117,8	+4 792,2
Дефицит	- 36 865,5	- 36 865,5	0,0

В соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, подпунктом 8.1 решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» в сводную бюджетную роспись по расходам внесены изменения по решению руководителя финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете.

Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск, на основании уведомлений по расчетам между бюджетами (форма по ОКУД 0504817) в сводную бюджетную роспись внесены изменения на сумму 4 792,2 тыс.руб.:

- увеличена субсидия из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организаций дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда на 1 045,4 тыс.руб.;

- увеличена субсидия из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Мурманской области на реализацию мероприятий по созданию условий для функционирования в муниципальных образованиях Комнат и Домов Всероссийского военно-патриотического общественного движения «ЮНАРМИЯ» на 677,1 тыс. руб.;

- увеличены иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные силы Российской Федерации (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) на 3 000,0 тыс.руб.;

- увеличена субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев на 69,7 тыс.руб.

Также установлено, что финансовым органом не соблюден порядок внесения изменений в сводную бюджетную роспись, что является нарушением статьи 306.1 БК РФ, пункта 8.2 решения о бюджете¹. Руководителем финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете в сводную бюджетную роспись внесены следующие изменения:

Таблица 3, тыс.руб.

Наименование показателя	Код главы	Целевая статья	Утверждено решением о бюджете от 11.03.2025 № 11-4490	Утверждено по Отчету (ф.0503117)	Отклонение
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск»	514	0300000000	65 493,7	64 224,2	- 1 269,5
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск»	503	1400000000	171 428,8	172 768,0	+1 339,2 (в т.ч. 69,7 тыс.руб. согласно Уведомлениям по расчетам между бюджетами)
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск»	503	1200000000	146 360,5	146 341,7	-18,8
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО город Заозерск»	503	1500000000	34 306,2	34 019,0	- 287,2
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск»	503	1600000000	170,0	457,2	+ 287,2

Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2025 года согласно Отчету об исполнении бюджета (ф.0503117) в сравнении с аналогичными показателями предыдущего года представлено в Таблице 4.

¹ Без внесения изменений в решение о бюджете допускается перераспределение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ ЗАТО город Заозерск, по мероприятиям программы и в пределах общей суммы, утвержденной решением о бюджете по целевым статьям соответствующей программы ЗАТО город Заозерск (абзац 6 пункта 8.1 решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 17.12.2024 № 06-4467 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов»)

Таблица 4, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.04.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.04.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2023 году, %
	Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы	799 942,8	175 344,0	21,9	1 203 460,1	174 117,7	14,5	-0,7
Расходы	854 703,5	166 866,5	19,5	1 245 117,8	189 669,0	15,2	+13,7
Результат исполнения бюджета (+,-)	-49 235,4	8 477,5	x	-36 385,5	-15 551,3	x	x

Сравнительный анализ исполнения основных параметров бюджета за первый квартал 2025 года к аналогичному периоду 2024 года свидетельствует об:

- снижении доходов на 0,7%;
- увеличении расходов на 13,7%.

Исполнение бюджета ЗАТО город Заозерск по доходам

Согласно Отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01 апреля 2025 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по доходам на 174 117,7 тыс. руб., что составило 14,5% от утвержденных годовых назначений.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 апреля 2025 года обеспечено:

- на 22,4 % поступлением налоговых доходов, которые составили 38 965,8 тыс.руб;
- на 5,3 % поступлением неналоговых доходов, которые составили 9 217,9 тыс.руб;
- на 72,3 % безвозмездными поступлениями, которые составили 125 934,0 тыс.руб.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 апреля 2025 года представлено в Таблице 5.

Таблица 5, тыс.руб.

Наименование показателей	Утвержденные бюджетные назначения	Фактическое поступление	Процент исполнения, %
ДОХОДЫ, в том числе	1 203 460,1	174 117,7	14,5
1. Налоговые доходы в т. ч.	227 321,9	38 965,8	17,1
Налог на доходы физических лиц	216 347,8	35 983,1	16,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	6 499,0	1 472,5	22,7
Налог на совокупный доход	1 328,0	248,2	18,7
Налоги на имущество	647,1	75,1	11,6
Государственная пошлина	2 500,0	1 186,9	47,5
2. Неналоговые доходы в т. ч.	36 206,4	9 217,9	25,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	31 452,7	8 041,4	25,6

Платежи при пользовании природными ресурсами	84,7	-57,8	x
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	3 321,5	694,4	20,9
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	100,0	0,0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	947,6	254,4	26,8
Прочие неналоговые доходы	299,9	285,5	95,2
3. Безвозмездные поступления в т.ч.	939 931,8	125 934,0	13,4
Дотации бюджетам муниципальных образований	380 861,3	75 189,0	19,7
Субсидии бюджетам муниципальных образований	403 481,2	10 042,5	2,5
Субвенции бюджетам муниципальных образований	143 199,2	34 159,2	23,9
Иные межбюджетные трансферты	7 514,5	3 700,0	49,2
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	4 875,6	4 875,6	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	x	-2 032,3	x

Исполнение бюджета по доходам ниже аналогичного периода 2024 года на 1 226,3 тыс. руб. или на 0,7 %.

Таблица 6, тыс.руб.

Наименование показателей	Исполнено на 01.04.2024	Исполнено на 01.04.2025	Сокращение доходов « - »	Соотношение 2025 к 2024, %
			Увеличение доходов « + »	
Доходы, всего	175 344,0	174 117,7	-1 226,3	-0,7
Налоговые и неналоговые доходы	47 119,5	48 183,7	+1 064,2	+2,3
Налоговые доходы	35 793,4	38 965,8	+3 172,4	+8,9
Неналоговые доходы	11 326,1	9 217,9	-2 108,2	-18,6
Безвозмездные поступления	128 224,5	125 934,0	-2 290,5	-1,8
Дотации бюджетам муниципальных образований	78 725,7	75 189,0	-3 536,7	-4,5
Субсидии бюджетам муниципальных образований	12 984,2	10 042,5	-2 941,7	-22,7
Субвенции бюджетам муниципальных образований	31 441,9	34 159,2	+2 717,3	+8,6
Иные межбюджетные трансферты	5 476,5	3 700,0	-1 776,5	-32,4
Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	-18,0	x	x	x
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	x	4 875,6	x	x
Возврат остатков субсидий, субвенций и	-385,8	-2 032,3	x	x

иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет				
---	--	--	--	--

Налоговые доходы

Поступление в бюджет налоговых доходов за рассматриваемый период составило 38 965,8 тыс. руб. (17,1 % от утвержденных бюджетных назначений) и обеспечено в основном: поступлением налога на доходы физических лиц в сумме 35 983,1 тыс. руб. (92,3 % от общего объема налоговых доходов), налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ в сумме 1 472,5 тыс.руб. (3,8 % от общего объема налоговых доходов) и государственной пошлины в сумме 1 186,9 тыс.руб. (3,0% от общего объема налоговых доходов).

Неналоговые доходы

Поступление неналоговых доходов в бюджет в отчетном периоде составило 9 217,9 тыс.руб. (25,5% от утвержденных бюджетных назначений).

Наибольший удельный вес в структуре неналоговых доходов занимают:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 8 041,4 тыс.руб.;
- Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства 694,4 тыс.руб.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за первый квартал 2025 года составили 125 934,0 тыс. руб. или 13,4 % годового плана, из них:

- дотации бюджетам муниципальных образований – 75 189,0 тыс. руб. или 19,7% от утвержденных бюджетных назначений;
- субсидии бюджетам муниципальных образований – 10 042,5 тыс. руб. или 2,5% от утвержденных бюджетных назначений;
- субвенции бюджетам муниципальных образований – 34 159,2 тыс. руб. или 23,9% от утвержденных бюджетных назначений;
- иные межбюджетные трансферты - 3 700,0 тыс.руб. или 49,2 % от утвержденных бюджетных назначений;
- безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций - 4 875,6 тыс.руб. или 100,0% от утвержденных бюджетных назначений.

В течение первого квартала 2025 года произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 2 032,3 тыс.руб.

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

По состоянию на 01 апреля 2025 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по расходам на 189 669,0 тыс.руб., что составило 15,2 % утвержденных бюджетных назначений.

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 2024 года представлены в Таблице 7.

Таблица 7, тыс.руб.

Раздел	Наименование показателя	на 01.04.2024			на 01.04.2025			Темп роста (+), снижения (-) к 2024г, %
		Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполнения, %	Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполнения, %	
ВСЕГО РАСХОДОВ		854 703,5	166 866,5	19,5	1 245 117,8	189 669,0	15,2	+13,7
01	Общегосударственные вопросы	143 203,2	30 063,0	21,0	172 600,9	37 712,2	21,8	+25,4
02	Национальная оборона	969,4	144,9	14,9	924,4	186,2	20,1	+28,5
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	30 890,1	5 991,4	19,4	35 179,3	7 477,4	21,3	+24,8
04	Национальная экономика	91 416,5	7 091,3	7,8	94 159,1	8 593,5	9,1	+21,2
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	174 327,7	26 265,4	15,1	255 576,0	33 101,8	13,0	+26,0
06	Охрана окружающей среды	5 089,7	313,1	6,2	7 832,6	169,6	2,2	-45,8
07	Образование	318 155,5	76 492,5	24,0	297 219,0	67 165,7	22,6	-12,2
08	Культура, кинематография	59 021,3	14 544,2	24,6	294 305,9	16 017,3	5,4	+10,1
10	Социальная политика	17 130,4	3 328,2	19,4	16 640,5	2 556,3	15,4	-23,2
11	Физическая культура и спорт	9 429,1	1 373,4	14,6	64 230,8	15 915,7	24,8	+1058,9
12	Средства массовой информации	5 061,4	1 259,1	24,9	6 440,0	773,3	12,0	-38,6
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	9,1	0,0	0,0	9,3	0,0	0,0	0,0

Исполнение расходной части бюджета за первый квартал 2025 года сложилось на низком уровне. Средний показатель исполнения расходов составил 15,2%.

Ниже среднего показателя расходы исполнены по следующим разделам:

- 06 «Охрана окружающей среды» - 169,6 тыс.руб. или 2,2% от утвержденных годовых назначений;
- 08 «Культура, кинематография» - 16 017,3 тыс.руб. или 5,4% от утвержденных годовых назначений;
- 04 «Национальная экономика» - 8 593,5 тыс.руб. или 9,1% от утвержденных годовых назначений;
- 12 «Средства массовой информации» - 773,3 тыс.руб. или 12,0% от утвержденных годовых назначений;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 33 101,8 тыс.руб. или 13,0% от утвержденных годовых назначений.

По остальным разделам исполнение сложилось от 15,4% до 24,8%.

По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнение в первом квартале 2025 года отсутствовало.

В Сведениях об исполнении бюджета (форма 0503164), размещенных в информационной системе «СВОД-СМАРТ», изложены причины отклонений от планового процента исполнений (менее 20%) расходной части бюджета.

Низкое исполнение объясняется: заявительным характером выплат пособий и компенсаций; оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По отношению к аналогичному периоду 2024 года за первый квартал 2025 года объем расходов бюджета увеличился на 22 802,5 тыс.руб. или на 13,7%. Наибольшее увеличение объемов расходов в процентном отношении наблюдается по разделу 11 «Физическая культура и спорт» (+1058,9%).

Ведомственная структура расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации на 01 апреля 2025 года представлены в Таблице 8.

Таблица 8, тыс.руб.

Наименование ГРБС	ведомство	Утверждено бюджетных назначений	Исполнено на 01.04.2025	Процент исполнения, %	Удельный вес, %
Администрация ЗАТО город Заозерск	503	563 569,9	85 138,8	15,1	44,9
Совет депутатов ЗАТО город Заозерск	506	14 984,7	3 002,8	20,0	1,6
Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск	512	4 843,8	986,0	20,4	0,5
МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»	514	661 719,4	100 541,4	15,2	53,0
Итого		1 245 117,8	189 669,0	15,2	100,0

Наибольший объем бюджетных ассигнований запланирован и направлен Администрации ЗАТО город Заозерск – 44,9% общего объема бюджетных ассигнований.

Наименьший процент исполнения бюджетных назначений отмечается по ГРБС Администрация ЗАТО город Заозерск – 15,1% и МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск» - 15,2%.

Процент исполнения расходной части бюджета на 1 апреля 2025 года по ГРБС Совет депутатов ЗАТО город Заозерск составляет 20,0% от утвержденных бюджетных назначений, по ГРБС Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск – 20,4 % от утвержденных бюджетных назначений.

Резервный фонд ЗАТО город Заозерск

Объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск на 2025 год решением о бюджете утвержден в объеме 1 500,0 тыс. руб.

Согласно Отчету, исполнение по ассигнованиям резервного фонда по состоянию на 1 апреля 2025 года составляет 556,2 тыс.руб. или 37,1% от утвержденных бюджетных назначений.

Дорожный фонд ЗАТО город Заозерск

Бюджетные ассигнования дорожного фонда, распределенные по ведомству 503 «Администрация городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области» по разделу (подразделу) 0409 «Дорожное хозяйство

(дорожные фонды)» на 01 апреля 2025 отражены в таблице № 9.

Таблица № 9, тыс.руб.

Наименование показателя	Объем распределенных бюджетных ассигнований	Исполнено на 01.04.2025	
		сумма	%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды), всего	89 276,6	7 656,5	8,6
Содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов	37 959,3	7 656,5	20,2
Проектирование, строительство, реконструкция, капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных дорожных сооружений на них	6 443,9	0,0	0,0
Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	43 772,9	0,0	0,0
Финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения	1 100,5	0,0	0,0

Исполнение на 01 апреля 2025 года составило 7 656,5 тыс. руб., что составляет 8,6% от годового плана.

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

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности (канализационные очистные сооружения в ЗАТО город Заозерск) решением о бюджете утвержден в объеме 9 405,6 тыс. руб. Исполнение в первом квартале 2025 года отсутствует.

Исполнение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск в части муниципальных программ

Первоначально в 2025 году решением о бюджете было предусмотрено финансирование муниципальных программ на общую сумму 1 170 872,6 тыс.руб., что составляет 97,8% от общего объема расходов бюджета.

В результате внесения изменений в решение о бюджете (решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 11.03.2025 № 11-4490) общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ составил 1 211 367,0 тыс.руб.

Исполнение программных мероприятий по состоянию на 01 апреля 2025 года представлено в Таблице 10.

Таблица 10, тыс.руб.

Наименование программы	Утверждено бюджетных назначений (РСД от 11.03.2025 № 11-4490)	Утверждено согласно Отчету о ходе реализации муниципальных программ	Отклонение от РСД	Исполнено на 01.04.2025	Процент исполнения, %
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие образования в ЗАТО город Заозерск»	292 837,3	292 837,3	0,0	67 029,1	22,9
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО	294 305,9	294 305,9	0,0	16 017,3	5,4

город Заозерск»					
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск»	65 493,7	64 224,2	-1 269,5	15 909,1	24,8
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Охрана окружающей среды»	7 832,6	7 832,6	0,0	169,6	2,2
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск»	1 203,6	1 203,6	0,0	95,6	7,9
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО город Заозерск»	9,3	9,3	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие молодежной политики в ЗАТО город Заозерск»	8 915,2	9 592,2	+677,0	1 078,8	11,2
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории муниципального образования ЗАТО город Заозерск»	1 519,0	1 519,0	0,0	283,7	18,7
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Капитальный и текущий ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории ЗАТО город Заозерск»	77 072,4	77 072,4	0,0	6 175,1	8,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО город Заозерск»	88 381,2	89 426,6	+1 045,4	7 656,5	8,6
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск»	146 360,5	146 341,7	-18,8	29 979,2	20,5
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО город Заозерск»	11 518,6	11 518,6	0,0	1 693,7	14,7
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск»	171 428,8	172 768,0	+1 339,2	27 774,6	16,1
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО город Заозерск»	34 306,2	34 019,0	-287,2	7 406,0	21,8
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск»	170,0	457,2	+287,2	13,2	2,9
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск»	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск»	9 997,9	9 997,9	0,0	0,0	0,0
ИТОГО	1 211 367,0	1 213 140,5	+1 773,5	181 281,5	14,9

Исполнение бюджета за первый квартал 2025 года в программном формате составило

181 281,5 тыс.руб. или 14,9% от утвержденных годовых назначений.

Анализ исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2025 года в программном исполнении показал:

1. По состоянию на 01 апреля 2025 года отсутствовало исполнение трех муниципальных программ.

2. Низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается:

- по муниципальной программе «Охрана окружающей среды» – 2,2%. Причиной низкого исполнения, согласно Сведениям об исполнении бюджета (ф. 0503164), является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

- по муниципальной программе «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск» - 2,9%. Причиной низкого исполнения является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

- по муниципальной программе «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО город Заозерск» - 5,4%. Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164) не содержит причин низкого исполнения;

- по муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск» - 7,9%. Причиной низкого исполнения является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

- по муниципальной программе «Капитальный и текущий ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории ЗАТО город Заозерск» - 8,0%. Причинами низкого исполнения является поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов и длительность проведения конкурсных процедур;

- по муниципальной программе «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО город Заозерск» - 8,6%. Причинами низкого исполнения является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ и длительность проведения конкурсных процедур;

- по муниципальной программе «Развитие молодежной политики в ЗАТО город Заозерск» - 11,2%. Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164) не содержит причин низкого исполнения;

- по муниципальной программе «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО город Заозерск» - 14,7%. Причинами низкого исполнения является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ, заявительный характер выплаты пособий и компенсаций, а также уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной;

- по муниципальной программе «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск» - 16,1%. Согласно Сведениям об исполнении бюджета (ф. 0503164), причинами низкого исполнения является поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов, оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ, длительность проведения конкурсных процедур, заявительный характер выплаты пособий и компенсаций, а также уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной.

3. По остальным муниципальным программам исполнение варьируется от 18,7 % до 24,8%.

Непрограммная деятельность

Решением о бюджете утвержден объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности в объеме 28 958,6 тыс. руб.

Согласно Отчету об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск (ф. 0503117) утверждено бюджетных назначений в объеме 31 977,3 тыс.руб.

Исполнение на 01.04.2025 по непрограммным направлениям деятельности составило 8 387,5 тыс.руб. или 26,2% утвержденных назначений.

Дефицит (профицит) и источники финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете от 11.03.2025 № 11-4490 бюджет ЗАТО город Заозерск на 2025 год утвержден с дефицитом в размере 36 865,5 тыс.руб.

Результатом исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск по данным Отчета (ф.0503117) по состоянию на 01.04.2025 является дефицит в сумме 15 551,3 тыс.руб.

Отчетом (ф.0503117) источниками финансирования дефицита бюджета определены:

- бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме -818,6 тыс. руб.;

- 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 -52 137,2 тыс. рублей.;

- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета 68 507,2 тыс. руб.

Муниципальный долг ЗАТО город Заозерск

Решением о бюджете верхний предел муниципального долга ЗАТО город Заозерск утвержден в сумме 24 533,7 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга решением о бюджете утверждены в размере 9,3 тыс.руб. Согласно Отчету (ф.0503117) на 01.04.2025 расходы на обслуживание муниципального долга составляют 0,03 тыс.руб.

Предоставление муниципальных гарантий в 2025 году не планировалось, по состоянию на 01.04.2025 муниципальные гарантии не предоставлялись.

Основные показатели деятельности Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2025 года (нарастающим итогом с начала года)

Наименование основных показателей деятельности	Всего
Общее количество выполненных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:	
- контрольные мероприятия	-
- экспертно-аналитические мероприятия	4
Контрольная деятельность:	
Общее количество выполненных контрольных мероприятий, в том числе:	-
- аудит в сфере закупок	-
Объем средств, проверенных в рамках контрольных мероприятий, тыс. рублей, в том числе:	-
- бюджетных средств	-
Количество объектов, охваченных в рамках контрольных мероприятий	-
Экспертно-аналитическая деятельность:	

Общее количество выполненных экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:	4
- проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск о бюджете	3
- иных проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск	1
- иных экспертно-аналитических мероприятий	-
При проведении мероприятий внешнего муниципального финансового контроля:	
количество актов, составленных на основном этапе мероприятия	-
количество утвержденных отчетов / заключений по результатам мероприятия	4
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	-
-неэффективное использование средств	-
Общий объем средств возмещенных в бюджет ЗАТО город Заозерск (тыс. рублей)	-
Результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий	
Общее количество представлений и предписаний, направленных объектам контроля, в том числе:	-
- <i>представлений</i>	-
- <i>предписаний</i>	-
Количество направленных уведомлений о применении бюджетных мер принуждения	-
Количество составленных Контрольно-счетной комиссией протоколов по делам об административных правонарушениях	-
Количество принятых решений о привлечении к административной ответственности по делам об административных правонарушениях	-
Сумма выплаченных штрафов по делам об административных правонарушениях (тыс.руб.)	-
Количество материалов (обращений), направленных в органы прокуратуры и иные правоохранительные органы для принятия мер реагирования	-
Количество направленных дел в Комитет государственного и финансового контроля Мурманской области	-
Количество направленных дел в Государственную инспекцию труда в Мурманской области	-
Количество информационных писем, направленных Контрольно-счетной комиссией	-

Ответственный исполнитель
инспектор



К.А. Ефанова