



**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 июля 2025 года**

15 августа 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 июля 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 июля 2025 года (ф.0503117);
- отчет об исполнении бюджета по ведомственной и функциональной структуре расходов по состоянию на 01 июля 2025 года;
- информация об исполнении доходной части бюджета по состоянию на 01 июля 2025 года;
- информация об использовании средств по объектам капитального строительства за период с 01.01.2025 г. по 30.06.2025 г.;
- информация об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 июля 2025 года;
- аналитическая информация об использовании средств Резервного фонда по состоянию на 01 июля 2025 года.

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 июля 2025 года в решение о бюджете три 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 июля 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
№ 18-4518 от 24.06.2025	1 224 794,9	1 261 660,4	- 36 865,5
Изменения (+,-)	+51 614,0	+ 64 318,7	+ 12 704,7

В результате принятых корректировок уточненный объем доходов утвержден в сумме 1 224 794,9 тыс.руб., объем расходов утвержден в сумме 1 261 660,4 тыс.руб., дефицит исполнения бюджета утвержден в сумме -36 865,5 тыс.руб.

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) Отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 июля 2025 года утвержден постановлением Администрации ЗАТО город Заозерск от 23.07.2025 № 514. Показатели исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 июля 2025 года, утвержденные указанным постановлением, соответствуют данным Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2025 формы 0503117.

Основные параметры Отчета об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск соответствуют показателям решения о бюджете (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 24.06.2025 № 18-4518) – по доходам, по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 июля 2025 года согласно Отчету об исполнении бюджета в сравнении с аналогичными показателями предыдущего года представлено в Таблице 2.

Таблица 2, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения(-) к 2024 году, %
	Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы	826 245,6	429 729,8	52,0	1 224 794,9	493 422,0	40,3	+14,8
Расходы	875 481,1	424 587,9	48,5	1 261 660,4	509 576,0	40,4	+20,0
Результат исполнения бюджета (+,-)	- 49 235,4	5 141,9	x	- 36 865,5	-16 154,0	x	x

Исполнение основных параметров местного бюджета за первое полугодие 2025 года составило:

- по доходам в сумме 493 422,0 тыс. руб. или 40,3% от утвержденных годовых назначений;
- по расходам в сумме 509 576,0 тыс. руб. или 40,4% от утвержденных годовых назначений.

Результат исполнения местного бюджета за первое полугодие 2025 года - дефицит в размере 16 154,0 тыс. руб.

Сравнительный анализ исполнения основных параметров местного бюджета за первое

полугодие 2025 года к аналогичному периоду 2024 года свидетельствует: о росте доходов на 14,8%; об увеличении расходов на 20%.

Исполнение бюджета ЗАТО город Заозерск по доходам

Согласно Отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01 июля 2025 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по доходам на 493 422,0 тыс. руб., что составило 40,3% от утвержденных годовых назначений.

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

- на 24,3% поступлениями налоговых и неналоговых платежей, которые составили 119 853,1 тыс. руб.;

- на 75,7 % безвозмездными поступлениями, которые составили 373 568,9 тыс. руб.

Исполнение укрупненных показателей доходной части местного бюджета на 01.07.2025, а также сравнительный анализ исполнения местного бюджета к аналогичному периоду 2024 года представлено в таблице 3.

Таблица 3, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2024 году, %
	Утверждено	Исполнено		Утверждено	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы всего, в том числе:	826 245,6	429 729,8	52,0	1 224 794,9	493 422,0	40,3	+14,8
Собственные доходы, из них:	234 820,8	112 354,3	47,8	278 306,2	119 853,1	43,1	+6,6
Налоговые доходы	198 578,9	89 905,1	45,2	228 586,9	96 874,5	42,4	+7,7
Неналоговые доходы	36 241,9	22 449,2	61,9	49 719 3	22 978,6	46,2	+2,3
Удельный вес в общем объеме доходов, %	28,4	26,1	x	22,7	24,3	x	x
Безвозмездные поступления	591 424,8	317 375,5	53,7	946 488,7	373 568,9	39,5	+17,7
Удельный вес в общем объеме доходов, %	71,6	73,9	x	77,3	75,7	x	x

По состоянию на 01.07.2025 бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по доходам на 493 422,0 тыс. руб., что составило 40,3 % от утвержденных годовых назначений.

В соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция №191н) причины отклонений от планового процента отражены в Сведениях об исполнении бюджета (ф.0503164), размещенных в информационной системе «Свод-Смарт» (далее – Сведения (ф.0503164)).

Исходя из сравнительного анализа исполнения основных параметров местного бюджета на 01.07.2025 к аналогичному периоду 2024 года, можно сделать вывод, что поступление доходов местного бюджета по всем параметрам возросло (+14,8%).

Налоговые доходы

Показатели исполнения доходной части местного бюджета по подгруппам налоговых доходов, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения местного бюджета к аналогичному периоду 2024 года представлены в таблице 4:

Таблица 4, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2024 году, %
	Утверждено	Исполнено		Утверждено	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Налоговые доходы, в т. ч.	198 578,9	89 905,1	45,2	228 586,9	96 874,5	42,4	+7,7
Налог на доходы физических лиц	187 609,0	83 164,3	44,3	216 347,8	90 785,1	42,0	+9,2
Удельный вес общем объеме, %	94,5	92,5	x	94,6	93,7	x	x
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	5 678,1	2 831,4	50,1	6 549,0	2 560,7	39,1	-9,6
Удельный вес общем объеме, %	2,8	3,1	x	2,9	2,6	x	x
Налог на совокупный доход	3 107,0	2 933,8	94,4	1 343,0	1 056,7	78,7	-64,0
Удельный вес общем объеме, %	1,6	3,3	x	0,6	1,1	x	x
Налоги на имущество	779,0	82,0	10,5	647,1	149,8	23,1	+82,7
Удельный вес общем объеме, %	0,4	0,1	x	0,3	0,1	x	x
Государственная пошлина	1 405,6	893,5	63,6	3 700,0	2 322,2	62,8	+159,9
Удельный вес общем объеме, %	0,7	1,0	x	1,6	2,5	x	x

Поступление в бюджет налоговых доходов за рассматриваемый период составило 96 874,5 тыс. руб. (42,4 % от утвержденных бюджетных назначений) и обеспечено в основном: поступлением налога на доходы физических лиц в сумме 90 785,1 тыс. руб. (93,7 % от общего объема налоговых доходов).

К аналогичному периоду 2024 года, поступление налоговых доходов в бюджет ЗАТО город Заозерск в целом увеличилось на 7,7%. Значительно увеличилось поступление доходов по государственной пошлины в бюджет ЗАТО город Заозерск (+159,9%). Увеличение поступлений связано с увеличением размеров госпошлин при обращении в суды общей юрисдикции.

Аналогично периоду 2024 года исполнение доходов по налогу на имущество продолжает находиться на самом низком уровне. За первое полугодие 2025 года его поступления составили 149,8 тыс.руб. или 23,1% от утвержденных годовых назначений. Низкий процент исполнения (менее 45%) согласно Сведениям (ф.0503164) связан с ожиданием платежей в более поздний период.

Также отмечается значительное уменьшение поступления в бюджет ЗАТО город Заозерск налога на совокупный доход к аналогичному периоду 2024 года (-64,0%).

Неналоговые доходы

Показатели исполнения доходной части местного бюджета по подгруппам неналоговых доходов, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения местного бюджета к аналогичному периоду 2024 года представлены в таблице 5:

Таблица 5, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2024 году, %
	Утверждено	Исполнено		Утверждено	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Неналоговые доходы, в т. ч.	36 241,9	22 449,2	61,9	49 719 3	22 978,6	46,2	+2,3
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	34 100,0	20 434,7	59,9	40 332,8	16 521,1	41,0	-19,1
Удельный вес общем объеме, %	94,1	91,0	x	81,1	71,9	x	x
Платежи при использовании природными ресурсами	210,0	52,6	25,0	84,7	-37,2	x	x

Удельный вес общем объеме, %	0,6	0,2	x	0,2	x	x	x
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	450,0	695,1	154,5	3 521,5	1 227,4	34,8	+76,6
Удельный вес общем объеме, %	1,2	3,1	x	7,1	5,3	x	x
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	100,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
Удельный вес общем объеме, %	0,3	0,0	x	0,2	0,0	x	x
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 081,9	967,4	89,4	5 380,4	4 981,8	92,6	+415,0
Удельный вес общем объеме, %	3,0	4,3	x	10,8	21,6	x	x
Прочие неналоговые доходы	300,0	299,4	99,8	299,9	285,5	95,2	-4,6
Удельный вес общем объеме, %	0,8	1,3	x	0,6	1,2	x	x

Поступление неналоговых доходов в бюджет в отчетном периоде составило 22 978,6 тыс.руб. (46,2% от утвержденных бюджетных назначений). По сравнению с аналогичным периодом 2024 года общая сумма неналоговых доходов в целом выросла незначительно (на 2,3%).

Наибольший удельный вес в структуре неналоговых доходов занимают: доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 16 521,1 тыс.руб. (71,9 % от общего объема налоговых доходов).

Наименьший объем исполнения прогнозных назначений сложился по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства 1 227,4 тыс.руб. (34,8% от утвержденных бюджетных назначений).

Исполнение по доходам от продажи материальных и нематериальных активов в отчетном периоде отсутствует. В Сведениях (ф.0503164) информация об отсутствии исполнения по указанному доходу отсутствует.

По итогам первого полугодия 2025 года рост доходов по сравнению с аналогичным периодом 2024 года отмечен по следующим источникам:

- на 76,6% выросли доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (поступление составило 1 227,4 тыс. руб. или 34,8% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений);

- на 415% увеличились суммы поступлений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба (4 981,8 тыс. руб. или 92,6% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений).

Снижение поступлений первом полугодии 2025 года по сравнению с аналогичным периодом 2024 года отмечено по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (-19,1%).

Безвозмездные поступления

Показатели исполнения доходной части местного бюджета по подгруппам безвозмездных поступлений по состоянию на 01.07.2025, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения местного бюджета к аналогичному периоду 2024 года представлены в таблице 6:

Таблица 6, тыс.руб.

Основные характеристики бюджета	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращения (-) к 2024 году, %
	Утверждено	Исполнено		Утверждено	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Безвозмездные поступления, в т.ч.	591 424,8	317 375,5	53,7	946 488,7	373 568,9	39,5	+17,7

Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	326 541,8	178 402,1	54,6	380 861,3	196 055,0	51,5	+9,9
Удельный вес общем объеме, %	55,2	56,2	x	40,2	52,5	x	x
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	117 478,5	53 100,5	45,2	403 632,9	85 089,0	21,1	+60,2
Удельный вес общем объеме, %	19,9	16,7	x	42,6	22,8	x	x
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	129 594,3	74 876,7	57,8	143 898,2	81 728,5	56,8	+9,1
Удельный вес общем объеме, %	21,9	23,6	x	15,1	21,9	x	x
Иные межбюджетные трансферты	17 810,2	11 796,5	66,2	13 220,7	7 853,0	59,4	-33,4
Удельный вес общем объеме, %	3,0	3,7	x	1,4	2,1	x	x
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	x	x	x	4 875,6	4 875,6	100,0	x
Удельный вес общем объеме, %	x	x	x	0,5	1,3	x	x
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	x	- 800,3	x	x	2 032,2	x	x

Согласно Отчету (ф.0503117), безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 01.07.2025 года составили 373 568,9 тыс. руб. или 39,5 % годового плана.

Наибольший удельный вес в структуре безвозмездных поступлений занимают дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации - 52,5% (2024 год – 56,2%).

Объем безвозмездных поступлений, по сравнению с аналогичным периодом 2024 года, в целом увеличился на 17,7%, в том числе за счет:

- увеличения объема дотаций на 9,9%;
- увеличения объема субсидий на 60,2%;
- увеличения объема субвенций 9,1%;

Низкий процент исполнения (меньше 45%) сложился по поступлениям «Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 21,1%. В бюджет поступило 85 089,0 тыс. руб. Согласно Сведений (ф.0503164) поступления по данному доходному источнику носят заявительный характер.

В первом полугодии получен доход от безвозмездных поступлений от муниципальных учреждений в сумме 4 875,6 тыс. руб.

Произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 2 032,2 тыс. руб.

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

По состоянию на 01 июля 2025 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по расходам на 509 576,0 тыс.руб., что составило 40,4 % 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.

Разд ел	Наименование показателя	на 01.07.2024			на 01.07.2025			Темп роста (+), снижения расходов (-) к 2024г. %
		Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполне ния, %	Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117)	Исполнено	Процент исполне ния, %	
ВСЕГО РАСХОДОВ		875 481,1	424 587,9	48,5	1 261 660,4	509 576,0	40,4	+20,0
01	Общегосударственные вопросы	143 089,8	75 721,9	52,9	174 485,0	82 896,5	47,5	+9,4
02	Национальная оборона	3 219,4	2 840,4	88,2	924,4	455,1	49,2	-84,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	31 454,7	15 875,2	50,5	36 145,9	18 015,1	49,8	+13,5
04	Национальная экономика	94 930,2	18 823,9	19,8	97 496,1	65 039,2	66,7	+245,5
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	188 331,5	86 693,0	46,0	258 808,3	94 148,3	36,4	+8,6
06	Охрана окружающей среды	5 089,6	326,1	6,4	11 604,6	4 680,7	40,3	+1 335,3
07	Образование	318 644,5	177 044,2	55,6	300 977,9	166 980,2	55,5	-5,7
08	Культура, кинематография	59 021,3	34 218,6	58,0	294 305,9	37 672,2	12,8	+10,1
10	Социальная политика	17 130,4	7 461,1	43,5	16 640,6	5 998,6	36,0	-19,6
11	Физическая культура и спорт	9 499,1	2 933,7	30,9	63 841,1	31 573,9	49,4	+976,2
12	Средства массовой информации	5 061,4	2 649,8	52,3	6 421,3	2 116,2	32,9	-20,1
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	9,1	0,0	0,0	9,3	0,03	0,3	+100,0

Наибольший процент исполнения за первое полугодие 2025 года от плановых назначений сложился по разделам: 04 «Национальная экономика» (66,7%) и 07 «Образование» (55,5%).

Низкий процент исполнения отмечается по разделам:

- 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» - 0,03 тыс.руб. или 0,3% от утвержденных годовых назначений;

- 08 «Культура, кинематография» - 37 672,2 тыс.руб. или 12,8% от утвержденных годовых назначений;

- 12 «Средства массовой информации» - 2 116,2 тыс.руб. или 32,9% от утвержденных годовых назначений;

- 10 «Социальная политика» - 5 998,6 тыс.руб. или 36,0% от утвержденных годовых назначений;

- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 94 148,3 тыс.руб. или 36,4% от утвержденных годовых назначений.

По остальным разделам исполнение сложилось от 40,3% до 66,7%.

В Сведениях об исполнении бюджета (форма 0503164), размещенных в информационной системе «СВОД-СМАРТ», изложены причины отклонений от планового процента исполнений (менее 45%) расходной части бюджета.

Низкое исполнение объясняется: уменьшением численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной; оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ; поэтапной оплатой работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов

По отношению к аналогичному периоду 2024 года за первое полугодие 2025 года объем расходов бюджета увеличился на 84 988,1 тыс.руб. или на 20,0%.

Ведомственная структура расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения к аналогичному периоду 2024 года представлены в Таблице 8.

Таблица 8, тыс.руб.

Наименование ГРБС	Отчет на 01.07.2024 (ф.0503117)			Отчет на 01.07.2025 (ф.0503117)			Темп роста (+), сокращен ия (-) к 2024 году, %
	Утверждено	Исполнено		Утверждено	Исполнено		
		сумма	%		сумма	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Администрация ЗАТО город Заозерск	465 361,3	196 683,9	42,3	576 355,1	260 474,3	45,2	+32,4
Удельный вес,%	53,1	46,3	x	45,7	51,1	x	x
Совет депутатов ЗАТО город Заозерск	13 238,8	6 639,7	50,1	14 984,7	8 032,5	53,6	+21,0
Удельный вес,%	1,5	1,6	x	1,2	1,6	x	x
Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск	4 342,7	2 195,3	50,5	4 843,8	2 108,1	43,5	-3,9
Удельный вес,%	0,5	0,5	x	0,4	0,4	x	x
МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск»	392 538,1	219 069,0	55,8	665 476,8	238 961,1	35,9	+9,1
Удельный вес,%	44,8	51,6	x	52,7	46,8	x	x
Всего расходов	875 481,1	424 587,9	48,5	1 261 660,4	509 576,0	20,0	37,6

Наибольший объем бюджетных ассигнований в отчетном периоде запланирован МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск» (52,7% общего объема бюджетных ассигнований).

Процент исполнения расходной части бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации варьируется от 43,5% до 51,1% утвержденных бюджетных назначений.

Наибольшее увеличение исполнения расходной части за первое полугодие 2025 года в сравнении с аналогичным периодом 2024 года в процентном соотношении сложилось по Администрации ЗАТО город Заозерск.

Резервный фонд ЗАТО город Заозерск

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» (в редакции от 24.06.2025 № 18-4518) объем резервного фонда Администрации ЗАТО город Заозерск утвержден в сумме 2 287,6 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 9, тыс.руб.

Главный распорядитель	Раздел, подраздел	Объем распределенных бюджетных ассигнований	Исполнено на 01.07.2025	
			Сумма	%
Администрация ЗАТО город Заозерск	Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», подраздел 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»	1 287,6	1287,6	100,0
Итого		489,7	489,7	100,0

Согласно представленной информации об использовании средств резервного фонда, исполнение по ассигнованиям резервного фонда по состоянию на 1 июля 2025 года составляет 489,7 тыс.руб.

Дорожный фонд ЗАТО город Заозерск

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» (в редакции от 24.06.2025 № 18-4518) объем бюджетных ассигнований дорожного фонда ЗАТО город Заозерск на 2025 год (далее – дорожный фонд) утвержден в размере 91 982,8 тыс. руб.

Согласно Отчету (ф.0503117), данным информации об использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01.07.2025 года расходы на мероприятия, предусмотренные Порядком формирования и использовании бюджетных ассигнований муниципального Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 31.10.2017 № 64-3615, составили 63 184,8 тыс. руб. или 68,7% от утвержденных назначений.

Направления расходов средств Дорожного фонда за первое полугодие 2025 года представлено в таблице 10:

Таблица № 10, тыс.руб.

Наименование показателя	Объем распределенных бюджетных ассигнований	Исполнено на 01.04.2025	
		сумма	%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды), всего	91 982,8	63 184,8	68,7
Содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов в рамках благоустройства	38 235,9	18 311,4	47,9
Проектирование, строительство, реконструкция, капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных дорожных сооружений на них	6 167,4	0,0	0,0
Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	43 772,9	43 772,9	100,0
Финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения	1 100,4	1 100,4	100,0
Реализация мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов	2 706,2	0,0	0,0

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

Первоначально 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» бюджетные ассигнования на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО город Заозерск утверждены в объеме 9 405,6 тыс.руб.

В результате внесения изменений в решение о бюджете (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 24.06.2025 № 18-4518) общий объем бюджетных ассигнований на осуществление капитальных вложений уменьшен на 3 186,9 тыс.руб. и составил 6 218,7 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО город Заозерск распределены Администрации ЗАТО город Заозерск (канализационные очистные сооружения в ЗАТО город Заозерск).

Фактическое исполнение в отчетном периоде по капитальным вложениям в объекты муниципальной собственности ЗАТО город Заозерск составило 0,0 тыс. руб. Согласно пояснениям, отраженным в Сведениях (ф. 0503164), исполнение отсутствует в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

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 (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 24.06.2025 № 18-4518) общий объем бюджетных ассигнований предусмотренных на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.07.2025 в целом увеличился на 58 622,1 тыс.руб. и 1 229 494,7 тыс.руб.

Исполнение по муниципальным программам по состоянию на 01 июля 2025 года представлено в Таблице 11.

Таблица 11, тыс.руб.

Наименование программы	Утверждено бюджетных назначений (РСД от 24.06.2025 № 18-4518)	Утверждено согласно Отчету (ф. 0503117)	Отклонение от РСД	Исполнено на 01.07.2025	Процент исполне ния, %
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие образования в ЗАТО город Заозерск»	296 422,6	296 422,6	0,0	165 645,3	55,9
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие культуры и сохранение историко-культурных объектов в ЗАТО город Заозерск»	294 305,9	294 305,9	0,0	37 672,2	12,8
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО город Заозерск»	63 834,5	63 834,5	0,0	31 567,3	49,4
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Охрана окружающей среды»	11 604,6	11 604,6	0,0	4 680,7	40,3
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск»	1 203,6	1 203,6	0,0	368,4	30,6
Муниципальная программа ЗАТО город	9,3	9,3	0,0	0,0	0,0

Заозерск «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО город Заозерск»					
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие молодежной политики в ЗАТО город Заозерск»	9 764,3	9 764,3	0,0	3 434,1	35,2
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	585,4	38,5
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Капитальный и текущий ремонт многоквартирных домов, расположенных на территории ЗАТО город Заозерск»	82 296,2	82 296,2	0,0	21 266,8	25,8
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО город Заозерск»	92 132,8	92 132,8	0,0	63 184,8	68,6
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск»	148 021,7	148 021,7	0,0	68 560,3	46,3
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО город Заозерск»	11 518,6	11 518,6	0,0	4 026,6	35,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск»	173 255,5	173 255,5	0,0	74 547,3	43,0
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»	34 956,6	34 956,6	0,0	17 831,1	51,0
Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск»	486,2	486,2	0,0	13,2	2,7
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»	8 148,3	8 148,3	0,0	0,0	0,0
ИТОГО	1 229 494,7	1 229 494,7	0,0	493 383,5	40,1

Исполнение бюджета за первый квартал 2025 года в программном формате составило 493 383,5 тыс.руб. или 40,1% от утвержденных годовых назначений.

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

По состоянию на 01 июля 2025 года отсутствовало исполнение трех муниципальных программ:

- «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО город Заозерск»;
- Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск»;
- «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск».

Причинами неисполнения, согласно пояснениям, отраженным в Сведениях (ф. 0503164) являются: поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов и оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

2. Низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается:

- по муниципальной программе «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск» - 2,7%. 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» - 12,8%. 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» - 25,8%. Причинами низкого исполнения является поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов;

- по муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск» - 30,6%. Причиной низкого исполнения является оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

3. По остальным муниципальным программам исполнение варьируется от 35,0 % до 68,6%.

Непрограммная деятельность

Первоначально в 2025 году решением о бюджете на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности утверждено 26 262,1 тыс.руб.

В результате внесения изменений в решение о бюджете (в редакции решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 24.06.2025 № 18-4518) общий объем бюджетных ассигнований предусмотренных на реализацию непрограммных направлений деятельности составил 32 165,7 тыс.руб.

Исполнение на 01.07.2025 по непрограммным направлениям деятельности составило 16 192,5 тыс.руб. или 50,3% утвержденных назначений.

Дефицит (профицит) и источники финансирования дефицита бюджета

Решением о бюджете от 24.06.2025 № 18-4518 бюджет ЗАТО город Заозерск на 2025 год утвержден с дефицитом в размере 36 865,5 тыс.руб.

По данным Отчета (ф.0503117) по состоянию на 01.07.2025 результатом исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск является дефицит в сумме 16 154,0 тыс.руб.

Анализ исполнения местного бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета за первое полугодие 2025 года представлен в таблице 12.

Таблица 12, тыс.руб.

Показатели	Утверждено (РСД от 24.06.2025 № 18-4518)	Исполнено Отчет (ф.0503117)
Источники финансирования дефицита бюджета	36 865,5	16 154,0
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	24 533,7	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	- 9 318,6	-818,6
Увеличение финансовых активов в государственной (муниципальной) собственности за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального	0,0	-58 287,9

казначейства или в финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации		
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	21 650,4	75 260,5

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 01.07.2025 расходы на обслуживание муниципального долга составляют 0,03 тыс.руб.

Предоставление муниципальных гарантий в 2025 году не планировалось, по состоянию на 01.07.2025 муниципальные гарантии не предоставлялись.

Основные показатели деятельности Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск на 01 июля 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	7
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:	7
- проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск о бюджете	4
- иных проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск	1
- иных экспертно-аналитических мероприятий	2
При проведении мероприятий внешнего муниципального финансового контроля:	
количество актов, составленных на основном этапе мероприятия	-
количество утвержденных отчетов / заключений по результатам мероприятия	11
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:	-
- представлений	-
- предписаний	-
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



Ю.Н. Шарова