**Информация**

об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 1 квартал 2024 года и о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

# **Общие положения.**

 Информация об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа (далее – бюджет округа) за 1 квартал 2024 года подготовлена:

- в соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате Печенгского муниципального округа Мурманской области, утвержденным решением Совета депутатов Печенгского муниципального округа от 25.12.2020 № 83;

- на основании информации об исполнении бюджета за отчетный период и бюджетной отчетности от 15.04.2024 № 2226, представленной администрацией Печенгского муниципального округа в соответствии со статьей 37 Положения о бюджетном процессе в Печенгском муниципальном округе Мурманской области.

В ходе подготовки аналитической записки использованы данные информационной системы «Свод – Смарт».

# **Общие итоги исполнения бюджета округа.**

 Основные характеристики бюджета округа на 2024 год утверждены решением Совета депутатов Печенгского муниципального округа от 15.12.2023 № 433 «О бюджете округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – решение о бюджете). Внесение изменений в решение о бюджете в отчетном периоде не производилось.

Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям по состоянию на 01.04.2024 представлены в таблице № 1.

таблица № 1, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено решением о бюджете | Отчет об исполнении бюджета на 01.04.2024 (ф. 0503117) |
| Утверждено | Исполнено |
| Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы | 3 224 206,2 | 3 224 206,2 | 587 685,2 | 18,2 |
| Расходы  | 3 360 107,6 | 3 646 906,9 | 575 204,7 | 15,8 |
| Профицит (+); дефицит (-) | -135 901,4 | - | 12 480,5 | - |

 Отчет об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 1 квартал 2024 года утвержден постановлением администрации Печенгского муниципального округа от 16.04.2024 № 610.

Показатели исполнения бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ за 1 квартал 2024 года, утвержденные указанным постановлением, соответствуют данным отчетной формы 0503117 «Отчет об исполнении бюджета» (далее – Отчет, ф. 0503117).

 Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 587 685,2 тыс. рублей, по расходам – 575 204,7 тыс. рублей, результат исполнения бюджета – профицит 12 480,5 тыс. рублей.

Исполнение бюджета округа организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ. Сопоставление показателей Отчета с данными кассового плана бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ на 2024 год представлено в таблице № 2.

таблица № 2, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей по кассовому плану | Кассовый план по состоянию на 01.04.2024 | Исполнено на 01.04.2024 | Отклонение |
| сумма на год | сумма 1 квартал | сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=гр.4-гр.3 | 6=гр.5/гр.3 |
| Доходы | 3 224 206,2 | 543 000,1 | 587 685,2 | 44 685,1 | 8,2 |
| Расходы  | 3 646 906,9 | 578 458,5 | 575 204,7 | -3 253,8 | -0,6 |

Как следует из таблицы № 2, за 1 квартал 2024 года кассовый план по доходам перевыполнен на 8,2% или 44 685,1 тыс. рублей, невыполнение плана по расходам составило 0,6% или 3 253,8 тыс. рублей.

# **Итоги исполнения доходной части бюджета округа за 1 квартал 2024 года.**

Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 587 685,2 тыс. рублей или 18,2% назначений, утвержденных в объеме 3 224 206,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде исполнение обеспечено поступлением:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 229 022,5 тыс. рублей (налоговых доходов – 167 080,9 тыс. рублей, неналоговых доходов – 61 941,6 тыс. рублей) или 20,1% назначений, утвержденных в объеме 1 139 013,0 тыс. рублей;

- безвозмездных поступлений в сумме 358 662,6 тыс. рублей или 17,2% назначений, утвержденных в объеме 2 085 193,2 тыс. рублей.

## Налоговые доходы бюджета.

Исполнение бюджета по налоговым доходам составило 167 080,9 тыс. рублей или 17,6% назначений, утвержденных в объеме 951 127,9 тыс. рублей.

Показатели исполнения по подгруппам налоговых доходов представлены в таблице № 3.

таблица № 3, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование | Утверждено решением о бюджете | Исполнено |
| сумма | % |
| 000 1 00 00000 00 0000 000 | **Налоговые доходы** | **951 127,9** | **167 080,9** | **17,6** |
| 000 1 01 00000 00 0000 000 | Налоги на прибыль, доходы | 774 047,0 | 149 820,0 | 19,4 |
| 000 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 17 105,1 | 4 508,4 | 26,4 |
| 000 1 05 00000 00 0000 000 | Налоги на совокупный доход | 138 759,9 | 9 882,5 | 7,1 |
| 000 1 06 00000 00 0000 000 | Налоги на имущество | 11 641,7 | 1 207,3 | 10,4 |
| 000 1 08 00000 00 0000 000 | Государственная пошлина | 9 574,3 | 1 662,7 | 17,4 |

Наименьшее исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось в подгруппе «Налоги на совокупный доход» – 9 882,5 тыс. рублей или 7,1% утвержденных назначений за счет исполнения:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения 9 113,8 тыс. рублей или 6,6% назначений, утвержденных в объеме 138 145,9 тыс. рублей;

- по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности 11,9 тыс. рублей (данный показатель не планировался);

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения 756,8 тыс. рублей или 123,3% назначений, утвержденных в объеме 614,0 тыс. рублей.

Наибольшее исполнение сложилось в подгруппе «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 4 508,4 тыс. рублей или 26,4% утвержденных назначений в сумме 17 105,1 тыс. рублей.

## Неналоговые доходы.

Исполнение бюджета по неналоговым доходам составило 61 941,6 тыс. рублей или 33,0% назначений, утвержденных в объеме 187 885,1 тыс. рублей.

Показатели исполнения по подгруппам неналоговых доходов представлены в таблице № 4.

таблица № 4, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование | Утверждено решением о бюджете | Исполнено |
| сумма | % |
| 000 1 00 00000 00 0000 000 | **Неналоговые доходы** | **187 885,1** | **61 941,6** | **33,0** |
| 000 1 11 00000 00 0000 000 | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности  | 152 880,3 | 48 829,8 | 31,9 |
| 000 1 12 00000 00 0000 000 | Платежи при пользовании природными ресурсами | 24 914,0 | 3 853,3 | 15,5 |
| 000 1 13 00000 00 0000 000 | Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 3 192,8 | 2 397,7 | 75,1 |
| 000 1 14 00000 00 0000 000 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 194,5 | 5 522,6 | 89,2 |
| 000 1 16 00000 00 0000 000 | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 703,5 | 510,9 | 72,6 |
| 000 1 17 00000 00 0000 000 | Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 827,3 | - |

## Безвозмездные поступления.

Исполнение бюджета в части безвозмездных поступлений составило 358 662,6 тыс. рублей или 17,2% назначений, утвержденных в объеме 2 085 193,2 тыс. рублей.

Показатели исполнения бюджета по подгруппам безвозмездных поступлений представлены в таблице № 5.

таблица № 5, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование | Утверждено решением о бюджете | Исполнено |
| сумма | % |
| **000 2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления** | **2 085 193,2** | **358 662,6** | **17,2** |
| 000 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 085 193,2 | 352 985,9 | 16,9 |
| 000 2 02 10000 00 0000 150 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 281 064,6 | 0,0 | 0,0 |
| 000 2 02 20000 00 0000 150 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 607 345,7 | 120 585,9 | 19,9 |
| 000 2 02 30000 00 0000 150 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 144 499,1 | 211 508,2 | 18,5 |
| 000 2 02 40000 00 0000 150 | Иные межбюджетные трансферты | 52 283,8 | 20 891,8 | 40,0 |
| 000 2 18 00000 00 0000 000 | Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | - | 7 976,8 | - |
| 000 2 19 00000 00 0000 000 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет | - | -2 300,0 | - |

Субсидии исполнены в сумме 120 585,9 тыс. рублей или 19,9% при плановых назначениях 607 345,7 тыс. рублей.

Низкое исполнение субсидий обусловлено отсутствием исполнения по субсидиям бюджетам муниципальных округов:

- на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (плановые назначения 40 631,4 тыс. рублей);

- на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы» (плановые назначения 2 641,1 тыс. рублей);

- на поддержку отрасли культуры (плановые назначения 162,5 тыс. рублей);

- на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев (плановые назначения 978,7 тыс. рублей).

Субвенции исполнены в сумме 211 508,2 тыс. рублей или 18,5% назначений, утвержденных в объеме 1 144 499,1 тыс. рублей.

Низкое исполнение субвенций обусловлено отсутствием исполнения по субвенциям бюджетам муниципальных округов:

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (плановые назначения 2 597,3 тыс. рублей);

- по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (плановые назначения 6,2 тыс. рублей).

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 20 891,8 тыс. рублей или 40,0% назначений, утвержденных в сумме 52 283,8 тыс. рублей.

Согласно Порядку возврата в бюджет Печенгского муниципального округа неиспользованных остатков субсидий на иные цели, предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденному приказом финансового управления администрации Печенгского муниципального округа от 20.01.2021 № 11, по состоянию на 01.04.2024 в бюджет округа поступили средства бюджетных учреждений в сумме 1 267,5 тыс. рублей, потребность в которых отсутствует в текущем году.

В соответствии со статьей 10 Закона Мурманской области от 18.12.2023 № 2949-01-ЗМО «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» муниципальным образованием в бюджет субъекта перечислены остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 2 300,0 тыс. рублей (из них: по субсидии на обеспечение бесплатным цельным молоком либо питьевым молоком обучающихся 1-4 классов общеобразовательных учреждений, муниципальных образовательных учреждений для детей дошкольного и младшего школьного возраста в сумме 99,7 тыс. рублей; безвозмездные поступления на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в сумме 2 051,6 тыс. рублей; иным межбюджетным трансфертам из областного бюджета местным бюджетам на обеспечение выплат педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций Мурманской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы, за руководство школьными спортивными клубами в сумме 34,9 тыс. рублей; межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 17,7 тыс. рублей; единой субвенции местным бюджетам на осуществление органами местного самоуправления государственными полномочиями по организации предоставления и предоставлению ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты специалистам муниципальных учреждений (организаций), указанным в подпунктах 1 - 4, 6, 8 пункта 2 статьи 3 Закона Мурманской области "О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, работающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа", имеющим право на предоставление ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты в соответствии с указанным Законом в сумме 95,0 тыс. рублей; субвенции бюджетам муниципальных округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме 1,0 тыс. рублей.

# **Итоги исполнения расходной части бюджета округа за 1 квартал 2024 год.**

Расходы бюджета округа за 1 квартал 2024 года сложились в сумме 575 204,7 тыс. рублей и составили 15,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в объеме 3 646 906,9 тыс. рублей.

Исполнение расходов бюджета в разрезе источников финансирования сложилось следующим образом:

- за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета округа 232 024,0 тыс. рублей или 14,9% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 1 555 979,0 тыс. рублей;

- за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение 343 180,6 тыс. рублей или 16,4% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 2 090 927,9 тыс. рублей.

Общая сумма бюджетных ассигнований по Сводной бюджетной росписи на 01.04.2024 (далее – СБР на 01.04.2024) не соответствует показателям решения о бюджете. Отклонение составило 286 799,3 тыс. рублей в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение. Также в отдельных случаях бюджетные ассигнования перераспределены в пределах утвержденного общего объема бюджетных ассигнований.

Расхождения по отдельным разделам и подразделам представлены в таблице № 6.

таблица № 6, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела, подраздела классификации расходов | Раздел | Подраздел | Утверждено решением о бюджете | СБР на 01.04.2024 | Отклонение |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **406 068,7** | **405 668,7** | **-400,0** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 5 379,8 | 5 379,8 | 0,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 | 10 571,0 | 10 571,0 | 0,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 144 551,6 | 144 535,6 | -16,0 |
| Судебная система | 01 | 05 | 6,2 | 6,2 | 0,0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 | 06 | 7 378,0 | 7 378,0 | 0,0 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 20 000,0 | 17 816,4 | -2 183,6 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 218 182,2 | 219 981,8 | 1 799,6 |
| **Национальная оборона** | **02** | **00** | **2 677,6** | **2 677,6** | **0,0** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 2 677,6 | 2 677,6 | 0,0 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03** | **00** | **27 377,8** | **27 377,8** | **0,0** |
| Органы юстиции | 03 | 04 | 3 340,0 | 3 340,0 | 0,0 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 03 | 10 | 24 037,8 | 24 037,8 | 0,0 |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **133 022,6** | **278 811,6** | **145 789,1** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 1 000,0 | 9 245,2 | 8 245,2 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 3 133,0 | 3 133,0 | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 127 330,1 | 264 874,0 | 137 543,9 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 39,4 | 39,4 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 1 520,0 | 1 520,0 | 0,0 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **349 420,6** | **473 304,0** | **123 883,4** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 31 062,0 | 115 118,7 | 84 056,7 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 35 014,9 | 35 014,9 | 0,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 276 798,4 | 316 225,1 | 39 426,7 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 6 545,3 | 6 945,3 | 400,0 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** | **00** | **48 415,4** | **48 415,4** | **0,0** |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 06 | 03 | 48 415,4 | 48 415,4 | 0,0 |
| **Образование** | **07** | **00** | **1 931 927,1** | **1 935 054,4** | **3 127,3** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 713 514,3 | 713 514,3 | 0,0 |
| Общее образование | 07 | 02 | 902 681,9 | 902 681,9 | 0,0 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 212 360,8 | 213 421,4 | 1 060,6 |
| Молодёжная политика | 07 | 07 | 16 403,1 | 17 249,7 | 846,6 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 86 967,0 | 88 187,0 | 1 220,0 |
| **Культура, кинематография** | **08** | **00** | **209 813,6** | **219 813,6** | **10 000,0** |
| Культура | 08 | 01 | 209 813,6 | 219 813,6 | 10 000,0 |
| **Социальная политика** | **10** | **00** | **124 867,9** | **124 867,9** | **0,0** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 6 026,3 | 6 026,3 | 0,0 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 26 784,5 | 26 784,5 | 0,0 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 78 530,6 | 78 530,6 | 0,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 13 526,5 | 13 526,5 | 0,0 |
| **Физическая культура и спорт**  | **11** | **00** | **116 779,9** | **121 179,4** | **4 399,5** |
| Физическая культура | 11 | 01 | 90 177,2 | 90 177,2 | 0,0 |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 5 000,0 | 9 399,5 | 4 399,5 |
| Спорт высших достижений | 11 | 03 | 21 602,7 | 21 602,7 | 0,0 |
| **Средства массовой информации** | **12** | **00** | **9 592,9** | **9 592,9** | **0,0** |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 9 592,9 | 9 592,9 | 0,0 |
| **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **13** | **00** | **143,5** | **143,5** | **0,0** |
| Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 13 | 01 | 143,5 | 143,5 | 0,0 |
| **Итого** |  |  | **3 360 107,6** | **3 646 906,9** | **286 799,3** |

Изменения в сводную бюджетную роспись внесены в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 6 решения о бюджете и Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Печенгского муниципального округа (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Печенгского муниципального округа) согласно приложению к приказу, утвержденным приказом Финансового управления администрации Печенгского муниципального округа от 29.01.2021 № 25 (далее – Порядок № 25).

## 4.1. По разделам классификации расходов.

Показатели исполнения бюджета округа по разделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в таблице № 7.

таблица № 7, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела, подраздела классификации расходов | Утверждено решением о бюджете | СБР на 01.04.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено на 01.04.2024 (отчет ф. 0503117) | Процент исполнения на 01.04.2024  |
| Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=6/4 | 9=7/5 |
| 01 "Общегосударственные вопросы" | 406 068,7 | 1 073,2 | 405 668,7 | 1 073,2 | 72 580,1 | 183,2 | 17,9 | 17,1 |
| 02 "Национальная оборона" | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 469,4 | 469,4 | 17,5 | 17,5 |
| 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" | 27 377,8 | 3 340,0 | 27 377,8 | 3 340,0 | 3 937,8 | 663,6 | 14,4 | 19,9 |
| 04 "Национальная экономика" | 133 022,6 | 47 321,9 | 278 811,6 | 193 111,0 | 16 063,0 | 650,6 | 5,8 | 0,3 |
| 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство" | 349 420,6 | 90 192,6 | 473 304,0 | 213 676,1 | 48 399,5 | 27 204,4 | 10,2 | 12,7 |
| 06 "Охрана окружающей среды" | 48 415,4 | 0,0 | 48 415,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| 07 "Образование" | 1 931 927,1 | 1 392 298,9 | 1 935 054,4 | 1 395 426,2 | 345 129,1 | 255 318,8 | 17,8 | 18,3 |
| 08 "Культура, кинематография" | 209 813,6 | 118 321,6 | 219 813,6 | 128 321,6 | 41 408,3 | 26 134,8 | 18,8 | 20,4 |
| 10 "Социальная политика" | 124 867,9 | 118 272,0 | 124 867,9 | 118 272,0 | 25 879,4 | 24 824,6 | 20,7 | 21,0 |
| 11 "Физическая культура и спорт " | 116 779,9 | 30 630,6 | 121 179,4 | 35 030,1 | 19 582,2 | 7 731,2 | 16,2 | 22,1 |
| 12 "Средства массовой информации" | 9 592,9 | 0,0 | 9 592,9 | 0,0 | 1 755,8 | 0,0 | 18,3 | - |
| 13 "Обслуживание государственного и муниципального долга" | 143,5 | 0,0 | 143,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **Итого** | **3 360 107,6** | **1 804 128,6** | **3 646 906,9** | **2 090 927,9** | **575 204,7** | **343 180,6** | **15,8** | **16,4** |

Наибольший процент исполнения плановых назначений 2024 года сложился по разделу 10 «Социальная политика» - 20,7%.

Наименьшее исполнение (ниже 10,0%) сложилось по разделу 04 «Национальная экономика» - 5,8%.

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 72 580,1 тыс. рублей или 17,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 405 668,7 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 23,7%.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - 358,7 тыс. рублей или 6,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 5 379,8 тыс. рублей. По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в 1 квартале 2024 года запланировано в сумме 462,5 тыс. рублей.

Исполнение отсутствует по подразделам:

**- 05 «Судебная система»** по мероприятиям по осуществлению полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в связи с планированием расходов в соответствии кассовым планом выплат на 2024 год на 2 квартал;

**- 11 «Резервные фонды»** в связи с тем, что в ходе исполнения бюджета средства Резервного фонда распределяются на основании распоряжений администрации Печенгского муниципального округа и отражаются по соответствующим разделам бюджетной классификации расходов.

Установленный постановлением Правительства Мурманской области от 28.12.2023 № 1043-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2024 год» размер норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Печенгского муниципального округа на 2024 год составляет 190 120,0 тыс. рублей.

Исполнение норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Печенгского муниципального округа по состоянию на 01.04.2024 составляет 29 967,4 тыс. рублей или 18,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете в сумме 165 180,4 тыс. рублей.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 469,4 тыс. рублей или 17,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 677,6 тыс. рублей (осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты). По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в 1 квартале 2024 года запланировано в сумме 482,9 тыс. рублей.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 3 937,8 тыс. рублей или 14,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 27 377,8 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 13,6 % до 19,9 %.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» – 3 274,1 тыс. рублей или 13,6% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 24 037,8 тыс. рублей. По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в 1 квартале 2024 года запланировано в сумме 3 429,3 тыс. рублей.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 16 063,0 тыс. рублей или 5,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 278 811,6 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 2,9% до 29,3%:

- **по подразделу 01 «Общеэкономические вопросы»** исполнение составило 270,0 тыс. рублей или 2,9%, утвержденных в сумме 9 245,2 тыс. рублей по мероприятию «Проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области», что соответствует данным кассового плана выплат на 2024 год;

- **по подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»** исполнение составило 389,6 тыс. рублей или 12,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 3 133,0 тыс. рублей по мероприятию «Осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев», что соответствует данным кассового плана выплат на 2024 год;

- **по подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** исполнение составило 15 307,9 тыс. рублей или 5,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 264 874,0 тыс. рублей, что соответствует данным кассового плана выплат на 2024 год;

- **по подразделу 10 «Связь и информатика»** исполнение составило 11,6 тыс. рублей или 29,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 39,4 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»** исполнение составило 84,0 тыс. рублей или 5,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 520,0 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год.

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 48 399,5 тыс. рублей или 10,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 473 304,0 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 0,0% до 16,9%:

- **по подразделу 01 «Жилищное хозяйство»** исполнение составило 4 224,8 тыс. рублей или 3,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 115 118,7 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство»** исполнение составило 12,0 тыс. рублей или 0,03% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 35 014,9 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

- **по подразделу 03 «Благоустройство»** исполнение составило 42 986,2 тыс. рублей или 13,6% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 316 225,1 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** исполнение составило 1 176,5 тыс. рублей или 16,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 6 945,3 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в 1 квартале 2024 года запланировано в сумме 1 448,7 тыс. рублей.

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 0,0 тыс. рублей при утвержденных годовых назначений в сумме 48 415,4 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год. По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств запланировано на 3 квартал 2024 года.

**Раздел 07 «Образование»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 345 129,1 тыс. рублей или 17,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 935 054,4 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 14,8% до 22,3%.

**- по подразделу 01 «Дошкольное образование»** исполнение составило126 941,7 тыс. рублей или 17,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 713 514,3 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу** **02 «Общее образование»** исполнение составило 154 914,1 тыс. рублей или 17,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 902 681,9 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу 03 «Дополнительное образование детей»** исполнение составило 47 588,6 тыс. рублей или 22,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 213 421,4 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

**- по подразделу 07 «Молодёжная политика»** исполнение составило 2 664,8 тыс. рублей или 15,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 17 249,7 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

- **по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования»** исполнение составило 13 019,9 тыс. рублей или 14,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 88 187,0 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 41 408,3 тыс. рублей или 18,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 219 813,6 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 25 879,4 тыс. рублей или 20,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 124 867,9 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 13,0% до 22,0%.

**- по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение»** исполнение составляет 1 045,8 тыс. рублей или 17,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 6 026,3 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу 03 «Социальное обеспечение населения»** исполнение составляет 5 766,1 тыс. рублей или 21,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 26 784,5 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**- по подразделу 04 «Охрана семьи и детства»** исполнение составило 17 311,4 тыс. рублей или 22,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 78 530,6 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

**- по подразделу 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** исполнение составляет 1 756,0тыс. рублей или 13,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 13 526,5тыс. рублей.

Низкое исполнение сложилось в основном из-за низкого исполнения и отсутствия исполнения по следующим основным мероприятиям и направлениям:

- повышение уровня и качества жизни граждан, нуждающихся в поддержке;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению;

- реализация Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних»;

- реализация Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан»;

- реализация Закона Мурманской области «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области».

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в 1 квартале 2024 года запланировано в сумме 1 951,2 тыс. рублей.

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 19 582,2 тыс. рублей или 16,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 90 177,2 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 9,4% до 20,0%:

**- по подразделу 01 «Физическая культура»** исполнение составило 14 380,2тыс. рублей или 15,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 90 332,8 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

**- по подразделу 02 «Массовый спорт»** исполнение составило 887,9 тыс. рублей или 9,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 399,5, тыс. рублей.

Реализация мероприятий по проектированию, строительству объектов и ремонту спортивной инфраструктуры муниципального округа и проекта «Выполнение работ по восстановлению покрытия футбольного поля, оборудование беговых дорожек на стадионе» запланирована на 2-4 кварталы 2024 года;

- **по подразделу 03 «Спорт высших достижений»** исполнение составило 4 314,0 тыс. рублей или 20,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 21 602,7 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 1 755,8 тыс. рублей или 18,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 592,9 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 0,0 тыс. рублей или 0,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 143,5 тыс. рублей.

Отсутствие исполнения сложилось по финансовому управлению администрации Печенгского муниципального округа в связи с планированием оплаты процентов, на основании заключенных кредитных договоров, в 4 квартале 2024 года.

## 4.2. Ведомственная структура расходов.

Процент исполнения расходной части бюджета в разрезе ведомственной структуры расходов за 1 квартал 2024 года варьируется от 2,4% до 23,7% утвержденных бюджетных ассигнований. Показатели исполнения расходной части бюджета округа в разрезе ГРБС представлены в таблице № 8.

таблица № 8, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Главный распорядитель бюджетных средств | СБР на 01.04.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено за 1 квартал 2024 года |
| сумма | % |
| Администрация Печенгского муниципального округа | 915 068,4 | 112 476,5 | 12,3 |
| Финансовое управление администрации Печенгского муниципального округа | 18 642,0 | 448,2 | 2,4 |
| Отдел образования администрации Печенгского муниципального округа | 1 854 072,5 | 329 349,0 | 17,8 |
| Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа | 386 983,9 | 40 472,5 | 10,5 |
| Совет депутатов Печенгского муниципального округа Мурманской области | 10 571,0 | 1 778,8 | 16,8 |
| Контрольно-счетная палата Печенгского муниципального округа Мурманской области | 7 378,0 | 1 745,5 | 23,7 |
| Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа | 454 191,1 | 88 934,1 | 19,6 |
| **Итого** | **3 646 906,9** | **575 204,7** | **15,8** |

## 4.3. Муниципальные программы.

Решение о бюджете и сводная роспись с изменениями сформированы в программной структуре расходов на основе 14 муниципальных программ Печенгского муниципального округа (далее – муниципальные программы, МП).

По состоянию на 01 апреля 2024 года плановые бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ составляют 3 619 528,9 тыс. рублей или 99,2% утвержденных плановых назначений в размере 3 646 906,9 тыс. рублей. Исполнение плановых назначений в рамках муниципальных программ за 1 квартал 2024 года составило 572 283,2 тыс. рублей или 15,8%.

Информация об исполнении расходов бюджета округа на реализацию муниципальных программ и подпрограмм представлена в таблице № 9.

таблица № 9, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программ** | **Объем финансирования на 2024 год** | **Исполнено по состоянию на 01.04.2024** | **Неисполнено**  | **% исполнения**  |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Образование" на 2024-2026 годы** | **1 844 315,8** | **323 337,5** | **1 520 978,3** | **17,5** |
| «Развитие дошкольного образования» | 737 553,3 | 132 350,5 | 605 202,8 | 17,9 |
| «Развитие общего и дополнительного образования детей» | 1 018 575,5 | 177 967,1 | 840 608,5 | 17,5 |
| «Детский отдых» | 11 422,0 | 1 105,9 | 10 316,1 | 9,7 |
| «Развитие потенциала участников образовательного процесса» | 7 544,4 | 1 000,0 | 6 544,4 | 13,3 |
| «Реализация основополагающего права ребенка жить и воспитываться в семье» | 69,5 | 0,0 | 69,5 | 0,0 |
| «Хозяйственно-эксплуатационное обслуживание муниципальных учреждений муниципального образования» | 69 151,1 | 10 914,0 | 58 237,1 | 15,8 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение социальной стабильности" на 2024-2026 годы** | **90 193,3** | **19 376,3** | **70 817,0** | **21,5** |
| Социальная поддержка граждан | 90 170,7 | 19 376,3 | 70 794,4 | 21,5 |
| Обеспечение жильем молодых семей | 22,6 | 0,0 | 22,6 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Культура" на 2024 -2026 годы** | **335 437,6** | **69 851,5** | **265 586,1** | **20,8** |
| «Развитие учреждений культуры» | 211 137,8 | 40 713,4 | 170 424,5 | 19,3 |
| «Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры и искусства» | 115 623,9 | 28 443,1 | 87 180,8 | 24,6 |
| «Развитие культуры» | 8 675,8 | 694,9 | 7 980,9 | 8,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения" на 2024-2026 годы** | **32 284,2** | **3 872,1** | **28 412,2** | **12,0** |
| «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Профилактика правонарушений» | 3 199,8 | 341,4 | 2 858,4 | 10,7 |
| «Обеспечение защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» | 26 224,4 | 3 431,9 | 22 792,6 | 13,1 |
| «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма» | 2 860,0 | 98,8 | 2 761,2 | 3,5 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Экономический потенциал" на 2024-2026 годы** | **1 088,6** | **0,0** | **1 088,6** | **0,0** |
| «Повышение инвестиционной привлекательности Печенгского муниципального округа» | 1 088,6 | 0,0 | 1 088,6 | 0,0 |
| «Взаимодействие с СО НКО» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Комфортная среда проживания" на 2024-2026 г.** | **421 439,7** | **44 699,4** | **376 740,3** | **10,6** |
| «Охрана окружающей среды» | 48 415,4 | 0,0 | 48 415,4 | 0,0 |
| «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 38 756,2 | 0,0 | 38 756,2 | 0,0 |
| «Развитие сферы ритуальных услуг и мест захоронения» | 55 066,1 | 26 253,7 | 28 812,4 | 47,7 |
| «Комплексное благоустройство городской среды» | 187 289,5 | 18 056,1 | 169 233,4 | 9,6 |
| «Организация отлова животных без владельцев» | 3 133,0 | 389,6 | 2 743,5 | 12,4 |
| «Формирование современной городской среды» | 88 779,5 | 0,0 | 88 779,5 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное управление и гражданское общество" на 2024-2026 годы** | **272 029,7** | **51 511,1** | **220 518,6** | **18,9** |
| «Создание условий для обеспечения муниципального управления» | 250 836,1 | 44 598,9 | 206 237,3 | 17,8 |
| «Развитие информационной и технологической инфраструктуры системы муниципального управления в Печенгском муниципальном округе» | 11 600,6 | 5 156,4 | 6 444,2 | 44,4 |
| «Деятельность и развитие муниципальных средств массовой информации Печенского муниципального округа» | 9 592,9 | 1 755,8 | 7 837,1 | 18,3 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Молодежная политика" на 2024-2026 годы** | **17 249,7** | **2 664,8** | **14 584,9** | **15,4** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Укрепление общественного здоровья в Печенгском муниципальном округе" на 2023-2024 годы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Физическая культура и спорт" на 2024-2026 годы** | **100 526,7** | **15 418,2** | **85 108,5** | **15,3** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальные финансы" на 2024-2026 годы** | **67 657,2** | **11 910,3** | **55 746,9** | **17,6** |
| «Управление муниципальным долгом округа» | 143,5 | 0,0 | 143,5 | 0,0 |
| «Организация бюджетного процесса» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Обеспечение бухгалтерского обслуживания»  | 67 513,7 | 11 910,3 | 55 603,4 | 17,6 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности" на 2024-2026 годы**  | **750,0** | **12,0** | **738,0** | **1,6** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа «Транспортная система» на 2024-2026 годы** | **264 874,0** | **15 307,9** | **249 566,1** | **5,8** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное имущество и земельные ресурсы" на 2024-2026 годы**  | **171 682,4** | **14 322,3** | **157 360,1** | **8,3** |
| «Управление муниципальным имуществом» | 74 785,1 | 14 238,3 | 60 546,7 | 19,0 |
| «Управление земельными ресурсами» | 431,4 | 84,0 | 347,4 | 19,5 |
| «Создание безопасных и комфортных условий проживания граждан» | 96 465,9 | 0,0 | 96 465,9 | 0,0 |
| **ИТОГО** | **3 619 528,9** | **572 283,2** | **3 047 245,7** | **15,8** |

## 4.4. Региональные проекты.

Исполнение мероприятий в рамках региональных проектов по состоянию на 01.04.2024 года составило 0,0% утвержденных годовых назначений в объеме 59 923,1 тыс. рублей.

Показатели исполнения расходной части бюджета в разрезе региональных проектов представлены в таблице № 10.

таблица № 10, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование мероприятия, вида расходов** | **Код вида расходов** | **Утверждено на 2024 год** | **Исполнено на 01.04.2024** |
| **сумма**  | **%** |
| **Администрация Печенгского муниципального округа** | **57 776,4** | **0,0** | **0,0%** |
| **Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"** |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 17 370,1 | 0,0 | 0,0% |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *17 370,1* | *0,0* | *0,0%* |
| Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий | 32 320,4 | 0,0 | 0,0% |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *32 320,4* | *0,0* | *0,0%* |
| Формирование современной городской среды (дворовые территории) за счет средств бюджета округа | 8 085,8 | 0,0 | *0,0%* |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *8 085,8* | *0,0* | *0,0%* |
| **Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа** | **2 146,7** | **0,0** | **0,0%** |
| **Региональный проект "Цифровая культура"** |
| Создание виртуальных концертных залов | 1 116,5 | 0,0 | 0,0% |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 116,5* | *0,0* | 0,0% |
| **Региональный проект "Культурная среда"** |
| Техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 1 030,2 | 0,0 | 0,0% |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 030,2* | *0,0* | 0,0% |
| **Всего** | **59 923,1** | **0,0** | **0,0%** |

## 4.5. Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности.

Исполнение расходов по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности (далее – капитальные вложения) за 1 квартал 2024 года составило 19,0% бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 137 878,2 тыс. рублей.

Исполнение расходов по капитальным вложениям в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) и муниципальных программ отражено в таблице № 11.

таблица № 11, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальная программа, мероприятие** | **Утверждено** | **за счет бюджетов других уровней** | **Исполнено** |
| **сумма** | **за счет бюджетов других уровней** | **%** |
| **004 Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа** |
| ***Муниципальная программа «Муниципальное имущество и земельные ресурсы»***  |
| Завершение строительства МКД в г. Заполярном по ул. Ленинградская, в районе дома 4 | 84 465,9 | 84 465,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Муниципальная программа «Комфортная среда проживания»***  |
| Субсидия на строительство нового кладбища МОГП Никель в районе 3 км автодороги Никель-Приречный Печенгского муниципального округа Мурманской области | 53 412,3 | 50 741,7 | 26 146,6 | 24 839,3 | 49,0 |
| **Всего** | **137 878,2** | **135 207,6** | **26 146,6** | **24 839,3** | **19,0** |

Согласно отчетным данным ГРБС (форма отчета 0503164) отсутствие исполнения связано планированием реализации мероприятий на более поздний период времени.

## 4.6. Дорожный фонд.

Поступления в Дорожный фонд Печенгского муниципального округа по состоянию на 01 апреля 2024 года:

• планируются в 2024 году на общую сумму 61 235,7 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 4 508,4 тыс. рублей или 7,4% планируемого объема поступлений.

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда Печенгского муниципального округа по состоянию на 01 апреля 2024 года:

• утверждены на 2024 год в общей сумме 61 235,7 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 0,0 тыс. рублей.

# **Дефицит и источники финансирования дефицита бюджета Печенгского муниципального округа. Муниципальный долг бюджета округа.**

Решением о бюджете дефицит на 2024 год утвержден в сумме 135 901,4 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета округа за 1 квартал 2024 года сложился профицит в сумме 12 480,5 тыс. рублей.

Согласно отчетной форме 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» остатки средств бюджета на 01.04.2024 сложились в сумме 660 040,2 тыс. рублей, в том числе:

- 8 609,7 тыс. рублей целевые средства, поступившие от бюджетов других уровней;

- 651 430,5 тыс. рублей средства бюджета, не имеющие целевого назначения.

В Отчете в разделе «Источники финансирования дефицита бюджета» утвержденный показатель уменьшения остатков средств бюджетов на 286 799,3 тыс. рублей превысил аналогичный показатель решения о бюджете за счет увеличения утвержденного показателя расходов в связи с изменениями объема межбюджетных трансфертов в соответствии с уведомлениями по расчетам между бюджетами.

В соответствии с пунктом 134 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н, допускается отклонение от решения о местном бюджете плановых показателей по расходам бюджета и выплатам источников финансирования дефицита бюджета, утвержденных в соответствии со сводной бюджетной росписью.

Муниципальный долг муниципального образования Печенгский муниципальный округ составил 53 950,0 тыс. рублей по состоянию на 01.04.2024. Муниципальный долг на отчетную дату составляют долговые обязательства по кредитам, полученным из других бюджетов бюджетной системы.

# **Информация о результатах, проведенных Контрольно-счетной палатой Печенгского муниципального округа контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.**

Деятельность Контрольно-счетной палаты в течение 1 квартала 2024 года осуществлялась в соответствии с планом работы Контрольно-счетной палаты на 2024 год, утвержденным приказом Контрольно-счетной палаты от 29.12.2023 № 19 (далее – Годовой план).

В соответствии с Годовым планом в отчетном периоде проведено 6 мероприятий, из них:

- 3 контрольных мероприятия («Проверка законности использования средств бюджета Печенгского муниципального округа, направленных на компенсацию стоимости проезда для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и расходы по оплате труда исполнительно-распорядительного органа Печенгского муниципального округа в 2022 году и истекшем периоде 2023 года (переходящее с 2023 года)»; «Проверка законности и результативности использования средств местного бюджета, выделенных на обеспечение финансово-хозяйственной деятельности МКУ «Управление по обеспечению деятельности администрации Печенгского муниципального округа» в 2022 году (с использованием аудита в сфере закупок) (переходящее с 2023 года)»; «Проверка исполнения решения Совета депутатов Печенгского муниципального округа «О бюджете округа на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и бюджетной отчетности об исполнении бюджета округа за 2023 год в Финансовом управлении администрации Печенгского муниципального округа»);

- 3 экспертно-аналитических мероприятия.

Объем проверенных средств составил 263 122,8 тыс. рублей.

В ходе проведенных контрольных мероприятий выявлены нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов.

Информация о внесенных Контрольно-счетной палатой Печенгского муниципального округа Мурманской области представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах является открытой и размещена на сайте <https://pechengamr.gov-murman.ru>.

По итогам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий материалы проверок направлены в Прокуратуру Печенгского района.