Информация

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

# **Общие положения.**

Информация об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа (далее – бюджет округа) за полугодие 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 16.07.2024 № 4360, 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 производилось 1 раз (редакция от 12.04.2024 № 460).

Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям по состоянию на 01.07.2024 представлены в таблице № 1.

таблица № 1, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено решением о бюджете | Отчет об исполнении бюджета на 01.07.2024  (ф. 0503117) | | |
| Утверждено | Исполнено | |
| Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы | 3 681 487,9 | 3 681 487,9 | 1 730 107,5 | 47,0 |
| Расходы | 3 871 399,6 | 3 939 159,6 | 1 504 621,0 | 38,2 |
| Профицит (+); дефицит (-) | -189 911,7 | - | 225 486,5 | - |

Отчет об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за полугодие 2024 года утвержден постановлением администрации Печенгского муниципального округа от 11.07.2024 № 1133.

Показатели исполнения бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ за полугодие 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 1 730 107,5 тыс. рублей, по расходам – 1 504 621,0 тыс. рублей, результат исполнения бюджета – профицит 225 486,5 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 01.07.2024 | | Исполнено на 01.07.2024 | Отклонение | |
| сумма на год | сумма полугодие | сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=гр.4-гр.3 | 6=гр.5/гр.3 |
| Доходы | 3 681 487,9 | 1 533 342,9 | 1 730 107,5 | 196 764,7 | 12,8 |
| Расходы | 3 939 159,6 | 1 522 927,2 | 1 504 621,0 | -18 306,1 | -1,2 |

Как следует из таблицы № 2, за полугодие 2024 года кассовый план по доходам перевыполнен на 12,8% или 196 764,7 тыс. рублей, невыполнение плана по расходам составило 1,2% или 18 306,1 тыс. рублей.

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

Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 1 730 107,5 тыс. рублей или 47,0% назначений, утвержденных в объеме 3 681 487,9 тыс. рублей.

В отчетном периоде исполнение обеспечено поступлением:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 595 816,8 тыс. рублей (налоговых доходов – 456 187,4 тыс. рублей, неналоговых доходов 139 629,4 тыс. рублей) или 52,3% назначений, утвержденных в объеме 1 139 013,0 тыс. рублей;

- безвозмездных поступлений в сумме 1 134 290,7 тыс. рублей или 44,6% назначений, утвержденных в объеме 2 542 474,9 тыс. рублей.

## Налоговые доходы бюджета.

Исполнение бюджета по налоговым доходам составило 456 187,4 тыс. рублей или 48,0% 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** | **456 187,4** | **48,0** |
| 000 1 01 00000 00 0000 000 | Налоги на прибыль, доходы | 774 047,0 | 331 152,9 | 42,8 |
| 000 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 17 105,1 | 8 529,5 | 49,9 |
| 000 1 05 00000 00 0000 000 | Налоги на совокупный доход | 138 759,9 | 111 111,2 | 80,1 |
| 000 1 06 00000 00 0000 000 | Налоги на имущество | 11 641,7 | 1 166,7 | 10,0 |
| 000 1 08 00000 00 0000 000 | Государственная пошлина | 9 574,3 | 4 227,1 | 44,2 |

Наименьшее исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось в подгруппе «Налоги на имущество» – 1 166,7 тыс. рублей или 10,0% утвержденных назначений за счет исполнения:

- по налогу на имущество физических лиц 1 083,1 тыс. рублей или 11,3% назначений, утвержденных в объеме 9 549,3 тыс. рублей;

- по земельному налогу с организаций 53,1 тыс. рублей или 4,0% назначений, утвержденных в объеме 1 312,3 тыс. рублей.

- по земельному налогу с физических лиц 30,5 тыс. рублей или 3,9% назначений, утвержденных в объеме 780,1 тыс. рублей.

Причиной отклонения от плановых назначений по вышеуказанным налогам является срок уплаты позднее отчетного периода. Платежи по указанным налогам ожидаются в более поздний период времени.

Наибольшее исполнение сложилось в подгруппе «Налоги на совокупный доход» – 111 111,2 тыс. рублей или 80,1% утвержденных назначений в сумме 138 759,9 тыс. рублей, наибольшие из них:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, исполнен в сумме 109 746,2 тыс. рублей или 79,4% назначений, утвержденных в объеме 138 145,9 тыс. рублей;

- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен в сумме 25,8 тыс. рублей (система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход отменена с 01.01.2021);

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, исполнен в сумме 1 339,3 тыс. рублей или в 2,2 раза больше назначений, утвержденных в объеме 614,0 тыс. рублей.

## Неналоговые доходы.

Исполнение бюджета по неналоговым доходам составило 139 629,4 тыс. рублей или 74,3% 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** | **139 629,4** | **74,3** |
| 000 1 11 00000 00 0000 000 | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 152 880,3 | 113 611,1 | 74,3 |
| 000 1 12 00000 00 0000 000 | Платежи при пользовании природными ресурсами | 24 914,0 | 7 766,6 | 31,2 |
| 000 1 13 00000 00 0000 000 | Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 3 192,8 | 5 592,4 | 175,2 |
| 000 1 14 00000 00 0000 000 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 194,5 | 10 804,0 | 174,4 |
| 000 1 16 00000 00 0000 000 | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 703,5 | 895,7 | 127,3 |
| 000 1 17 00000 00 0000 000 | Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 959,6 | - |

## Безвозмездные поступления.

Исполнение бюджета в части безвозмездных поступлений составило 1 134 290,7 тыс. рублей или 44,6% назначений, утвержденных в объеме 2 542 474,9 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** | **2 542 474,9** | **1 134 290,7** | **44,6** |
| 000 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 533 136,6 | 962 692,9 | 38,0 |
| 000 2 02 10000 00 0000 150 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 282 505,9 | 50 704,6 | 17,9 |
| 000 2 02 20000 00 0000 150 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 033 187,0 | 243 093,3 | 23,5 |
| 000 2 02 30000 00 0000 150 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 144 499,1 | 613 280,9 | 53,6 |
| 000 2 02 40000 00 0000 150 | Иные межбюджетные трансферты | 72 944,6 | 55 614,1 | 76,2 |
| 000 2 04 00000 00 0000 150 | Безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 1 361,5 | 167 090,0 | в 122,7 раза |
| 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 | 7 978,7 | 100,0 |
| 000 2 19 00000 00 0000 000 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет | - | -3 470,8 | - |

Субсидии исполнены в сумме 243 093,3 тыс. рублей или 23,5% при плановых назначениях 1 033 187,0 тыс. рублей.

Низкое исполнение субсидий обусловлено отсутствием исполнения по субсидиям бюджетам муниципальных округов

*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 создание виртуальных концертных залов (плановые назначения 1 060,6 тыс. рублей),*

*на обновление материально-технической базы для организаций учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях (плановые назначения 2 641,1 тыс. рублей),*

*на реализацию программ формирования современной городской среды (плановые назначения 9 436,8 тыс. рублей)*

и низким исполнением субсидий бюджетам муниципальных округов

*на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 24 8239,3 тыс. рублей или 8,4%, утвержденных плановых назначений 294 175,4 тыс. рублей,*

*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 в сумме 9 345,0 тыс. рублей или 5,0%, утвержденных плановых назначений 178 175,3 тыс. рублей,*

*на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев в сумме 411,6 тыс. рублей или 42,1%, утвержденных плановых назначений 978,7 тыс. рублей.*

Субвенции исполнены в сумме 613 280,9 тыс. рублей или 53,6% 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);*

*на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых - по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (плановые назначения 6,2 тыс. рублей)*

и низким исполнением субвенций бюджетам муниципальных округов

*на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в сумме 905,1 тыс. рублей или 33,8%, утвержденных плановых назначений 2 677,6 тыс. рублей,*

*на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 1 339,6 тыс. рублей или 40,1%, утвержденных плановых назначений 3 340,0 тыс. рублей.*

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 55 614,1 тыс. рублей или 76,2% назначений, утвержденных в сумме 72 944,6 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 01.07.2024 в бюджет округа поступили средства бюджетных учреждений в сумме 3 470,8 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 3 470,8 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; субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в сумме 51,3 тыс. рублей; субсидии из областного бюджета местным бюджетам на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений в сумме 87,2 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; субвенции из областного бюджета местным бюджетам на реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа, муниципального округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» в сумме 0,7 тыс. рублей; за недостижение получателем субсидии из областного бюджета местным бюджетам на софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных учреждений, установленных значений целевых показателей (индикаторов) 87,2 тыс. рублей; за недостижение получателем субсидии из областного бюджета местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, установленных значений целевых показателей (индикаторов) 1 031,7 тыс. рублей (реконструкция ДК «Восход»).

# **Итоги исполнения расходной части бюджета округа за полугодие 2024 года.**

Расходы бюджета округа за полугодие 2024 года сложились в сумме 1 504 621,0 тыс. рублей и составили 38,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в объеме 3 939 159,6 тыс. рублей.

Исполнение расходов бюджета в разрезе источников финансирования сложилось следующим образом:

- за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета округа 621 060,0 тыс. рублей или 38,4% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 1 619 329,0 тыс. рублей;

- за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение 883 561,1 тыс. рублей или 38,1% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 2 319 830,5 тыс. рублей.

Общая сумма бюджетных ассигнований по Сводной бюджетной росписи на 01.07.2024 (далее – СБР на 01.07.2024) не соответствует показателям решения о бюджете. Отклонение составило 67 760,0 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 01.07.2024 | Отклонение |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **435 699,1** | **439 721,7** | **4 022,6** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 5 559,5 | 5 857,3 | 297,8 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 | 11 683,3 | 11 773,1 | 89,8 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 167 171,4 | 169 740,2 | 2 568,8 |
| 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 | 8 555,8 | 8 630,6 | 74,8 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 17 816,4 | 5 857,4 | -11 959,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 224 906,6 | 237 857,0 | 12 950,4 |
| **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** | **27 477,8** | **27 567,6** | **89,8** |
| 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 | 24 137,8 | 24 227,6 | 89,8 |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **280 293,5** | **286 533,7** | **6 240,2** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 8 968,2 | 8 968,2 | 0,0 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 3 133,0 | 3 133,0 | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 267 093,8 | 273 334,1 | 6 240,2 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 39,4 | 39,4 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 1 059,0 | 1 059,0 | 0,0 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **634 174,2** | **645 803,7** | **11 629,5** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 120 155,9 | 125 177,3 | 5 021,4 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 205 767,5 | 205 767,5 | 0,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 299 805,5 | 305 138,7 | 5 333,2 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 8 445,3 | 9 720,1 | 1 274,8 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** | **00** | **52 529,3** | **52 609,3** | **80,0** |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 06 | 03 | 52 529,3 | 52 609,3 | 80,0 |
| **Образование** | **07** | **00** | **1 953 418,6** | **1 996 853,6** | **43 435,0** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 720 965,6 | 734 413,6 | 13 448,0 |
| Общее образование | 07 | 02 | 899 329,2 | 924 329,2 | 25 000,0 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 215 157,4 | 219 867,6 | 4 710,2 |
| Молодёжная политика | 07 | 07 | 32 061,1 | 32 107,2 | 46,1 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 85 905,2 | 86 135,8 | 230,6 |
| **Культура, кинематография** | **08** | **00** | **222 017,6** | **222 017,6** | **0,0** |
| Культура | 08 | 01 | 222 017,6 | 222 017,6 | 0,0 |
| **Социальная политика** | **10** | **00** | **125 314,6** | **126 224,7** | **910,1** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 6 483,0 | 6 483,0 | 0,0 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 26 784,5 | 26 784,5 | 0,0 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 78 530,6 | 79 440,7 | 910,1 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 13 516,5 | 13 516,5 | 0,0 |
| **Физическая культура и спорт** | **11** | **00** | **128 060,9** | **129 323,9** | **1 263,0** |
| Физическая культура | 11 | 01 | 90 177,2 | 88 832,8 | -1 344,4 |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 16 281,0 | 18 888,4 | 2 607,4 |
| Спорт высших достижений | 11 | 03 | 21 602,7 | 21 602,7 | 0,0 |
| **Средства массовой информации** | **12** | **00** | **9 592,9** | **9 682,7** | **89,8** |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 9 592,9 | 9 682,7 | 89,8 |
| **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** |  |  | **3 871 399,6** | **3 939 159,6** | **67 760,0** |

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 01.07.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | | Исполнено на 01.07.2024 (отчет ф. 0503117) | | Процент исполнения на 01.07.2024 | |
| Всего | за счет безвозмездных поступлений | Всего | за счет безвозмездных поступлений | Всего | за счет безвозмездных поступлений | Всего | за счет безвозмездных поступлений |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=6/4 | 9=7/5 |
| 01 "Общегосударственные вопросы" | 435 699,1 | 1 073,2 | 439 721,7 | 6 427,2 | 190 052,1 | 5 478,9 | 43,2 | 85,2 |
| 02 "Национальная оборона" | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 905,1 | 905,1 | 33,8 | 33,8 |
| 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" | 27 477,8 | 3 340,0 | 27 567,6 | 3 429,8 | 9 057,7 | 1 429,4 | 32,9 | 41,7 |
| 04 "Национальная экономика" | 280 293,5 | 193 110,9 | 286 533,7 | 199 351,2 | 52 814,4 | 13 893,5 | 18,4 | 7,0 |
| 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство" | 634 174,2 | 354 512,7 | 645 803,7 | 365 721,8 | 93 388,6 | 37 755,0 | 14,5 | 10,3 |
| 06 "Охрана окружающей среды" | 52 529,3 | 0,0 | 52 609,3 | 0,0 | 80,0 | 0,0 | 0,2 | - |
| 07 "Образование" | 1 953 418,6 | 1 407 497,3 | 1 996 853,6 | 1 452 336,3 | 945 578,5 | 692 032,6 | 47,4 | 47,6 |
| 08 "Культура, кинематография" | 222 017,6 | 128 321,6 | 222 017,6 | 128 321,6 | 101 883,6 | 63 430,0 | 45,9 | 49,4 |
| 10 "Социальная политика" | 125 314,6 | 118 272,0 | 126 224,7 | 119 182,1 | 55 388,4 | 52 688,3 | 43,9 | 44,2 |
| 11 "Физическая культура и спорт " | 128 060,9 | 40 629,6 | 129 323,9 | 42 293,1 | 50 969,3 | 15 858,4 | 39,4 | 37,5 |
| 12 "Средства массовой информации" | 9 592,9 | 0,0 | 9 682,7 | 89,8 | 4 503,5 | 89,8 | 46,5 | - |
| 13 "Обслуживание государственного и муниципального долга" | 143,5 | 0,0 | 143,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **Итого** | **3 871 399,6** | **2 249 435,1** | **3 939 159,6** | **2 319 830,5** | **1 504 621,0** | **883 561,1** | **38,2** | **38,1** |

Наибольший процент исполнения плановых назначений 2024 года сложился по разделу 07 «Образование» - 47,4%.

Наименьшее исполнение (ниже 10,0%) сложилось по разделу 06 «Охрана окружающей среды» - 0,2%.

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 190 052,1 тыс. рублей или 43,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 439 721,7 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 51,6%.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - 1 651,2 тыс. рублей или 28,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 5 857,3 тыс. рублей. По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств за полугодие 2024 года запланировано в сумме 2 327,3 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 3 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 01.07.2024 составляет 79 393,3 тыс. рублей или 41,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете в сумме 190 120,0 тыс. рублей.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 905,1 тыс. рублей или 33,8% 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 за первое полугодие 2024 года запланировано в сумме 909,5 тыс. рублей.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 9 057,7 тыс. рублей или 32,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 27 567,6 тыс. рублей.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» – 7 718,1 тыс. рублей или 31,9% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 24 227,6 тыс. рублей. По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 8 336,4 тыс. рублей.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 52 814,4 тыс. рублей или 18,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 286 533,7 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 17,5% до 42,5%:

- **по подразделу 01 «Общеэкономические вопросы»** исполнение составило 3 807,7 тыс. рублей или 42,5%, утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 8 968,2 тыс. рублей по мероприятию «Проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области (за счёт средств резервного фонда Правительства Мурманской области)», что соответствует данным кассового плана выплат на 2024 год;

- **по подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»** исполнение составило 768,6 тыс. рублей или 24,5% 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 47 836,2 тыс. рублей или 17,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 273 334,1 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 390,4 тыс. рублей или 36,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 059,0 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 93 388,6 тыс. рублей или 14,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 645 803,7 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 5,0% до 35,2%:

- **по подразделу 01 «Жилищное хозяйство»** исполнение составило 10 937,6 тыс. рублей или 8,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 125 177,3 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство»** исполнение составило 10 376,5 тыс. рублей или 5,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 205 767,5 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 10 385,1 тыс. рублей.

- **по подразделу 03 «Благоустройство»** исполнение составило 68 651,2 тыс. рублей или 22,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 305 138,7 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** исполнение составило 3 423,3 тыс. рублей или 35,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 720,1 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 3 570,7 тыс. рублей.

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 80,0 тыс. рублей или 0,2% утвержденных годовых назначений в сумме 52 609,3 тыс. рублей.

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

**Раздел 07 «Образование»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 945 578,5 тыс. рублей или 47,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 996 853,6 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 27,0% до 54,3%:

**- по подразделу 01 «Дошкольное образование»** исполнение составило339 614,6 тыс. рублей или 46,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 734 413,6 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 342 437,0 тыс. рублей;

**- по подразделу** **02 «Общее образование»** исполнение составило 438 343,6 тыс. рублей или 47,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 924 329,2 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 441 508,6 тыс. рублей;

**- по подразделу 03 «Дополнительное образование детей»** исполнение составило 119 475,5 тыс. рублей или 54,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 219 867,6 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 119 865,4 тыс. рублей;

**- по подразделу 07 «Молодёжная политика»** исполнение составило 8 672,6 тыс. рублей или 27,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 32 107,2 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 8 889,6 тыс. рублей;

- **по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования»** исполнение составило 39 472,2 тыс. рублей или 45,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 86 135,8 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в полугодии 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 101 883,6 тыс. рублей или 45,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 222 017,6 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 102 324,5 тыс. рублей.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 55 388,4 тыс. рублей или 43,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 126 224,7 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 37,7% до 45,3%.

**- по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение»** исполнение составляет 2 676,8 тыс. рублей или 41,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 6 483,0 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу 03 «Социальное обеспечение населения»** исполнение составляет 11 619,7 тыс. рублей или 43,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 26 784,5 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу 04 «Охрана семьи и детства»** исполнение составило 36 000,6 тыс. рублей или 45,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 79 440,7 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 38 059,7 тыс. рублей;

**- по подразделу 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** исполнение составляет 5 091,4 тыс. рублей или 37,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 13 516,5 тыс. рублей.

В соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 5 193,0 тыс. рублей.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 50 969,3 тыс. рублей или 39,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 129 323,9 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 11,8% до 58,0%:

**- по подразделу 01 «Физическая культура»** исполнение составило 36 216,4 тыс. рублей или 40,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 88 832,8 тыс. рублей.

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

**- по подразделу 02 «Массовый спорт»** исполнение составило 2 223,6 тыс. рублей или 11,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 18 888,4 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств в полугодии 2024 года запланировано в сумме 2 515,5 тыс. рублей.

Основной объем расходования денежных средств в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год запланирован в 3 квартале 2024 года, в том числе 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»;

- **по подразделу 03 «Спорт высших достижений»** исполнение составило 12 529,3 тыс. рублей или 58,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 21 602,7 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год.

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 4 503,5 тыс. рублей или 46,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 682,7 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в полугодии 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 полугодие 2024 года варьируется от 7,2% до 51,6% 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 01.07.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено за полугодие 2024 года | |
| сумма | % |
| Администрация Печенгского муниципального округа | 1 143 803,9 | 300 535,5 | 26,3 |
| Финансовое управление администрации Печенгского муниципального округа | 6 683,0 | 483,5 | 7,2 |
| Отдел образования администрации Печенгского муниципального округа | 1 905 040,5 | 894 321,7 | 46,9 |
| Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа | 384 485,5 | 79 303,2 | 20,6 |
| Совет депутатов Печенгского муниципального округа Мурманской области | 11 773,1 | 5 158,3 | 43,8 |
| Контрольно-счетная палата Печенгского муниципального округа Мурманской области | 8 630,6 | 4 451,6 | 51,6 |
| Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа | 478 743,0 | 220 367,2 | 46,0 |
| **Итого** | **3 939 159,6** | **1 504 621,0** | **38,2** |

## 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 июля 2024 года плановые бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ составляют 3 893 246,9 тыс. рублей или 98,8% утвержденных плановых назначений в размере 3 939 159,6 тыс. рублей. Исполнение плановых назначений в рамках муниципальных программ за первое полугодие 2024 года составило 1 487 004,3 тыс. рублей или 38,2%.

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 01.07.2024** | **Не исполнено** | **% исполнения** |
| **1** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Образование" на 2024-2026 годы** | **1 888 222,6** | **888 608,3** | **999 614,3** | **47,1** |
| **Подпрограмма 1** | «Развитие дошкольного образования» | 757 850,5 | 350 134,1 | 407 716,4 | 46,2 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие общего и дополнительного образования детей» | 1 044 466,9 | 499 232,7 | 545 234,2 | 47,8 |
| **Подпрограмма 3** | «Детский отдых» | 11 822,0 | 4 883,3 | 6 938,7 | 41,3 |
| **Подпрограмма 4** | «Развитие потенциала участников образовательного процесса» | 7 544,4 | 3 280,1 | 4 264,3 | 43,5 |
| **Подпрограмма 5** | «Реализация основополагающего права ребенка жить и воспитываться в семье» | 69,5 | 15,0 | 54,5 | 21,6 |
| **Подпрограмма 6** | «Хозяйственно-эксплуатационное обслуживание муниципальных учреждений муниципального образования» | 66 469,3 | 31 063,1 | 35 406,2 | 46,7 |
| **2** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение социальной стабильности" на 2024-2026 годы** | **91 093,4** | **40 856,2** | **50 237,3** | **44,9** |
| **Подпрограмма 1** | Социальная поддержка граждан | 91 070,8 | 40 856,2 | 50 214,7 | 44,9 |
| **Подпрограмма 2** | Обеспечение жильем молодых семей | 22,6 | 0,0 | 22,6 | 0,0 |
| **3** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Культура" на 2024 -2026 годы** | **339 153,4** | **171 626,8** | **167 526,6** | **50,6** |
| **Подпрограмма 1** | «Развитие учреждений культуры» | 212 236,5 | 99 079,6 | 113 156,9 | 46,7 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры и искусства» | 117 135,8 | 69 743,2 | 47 392,6 | 59,5 |
| **Подпрограмма 3** | «Развитие культуры» | 9 781,1 | 2 804,0 | 6 977,1 | 28,7 |
| **4** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения" на 2024-2026 годы** | **32 608,3** | **9 142,3** | **23 466,0** | **28,0** |
| **Подпрограмма 1** | «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма 2** | «Профилактика правонарушений» | 3 199,8 | 1 036,8 | 2 163,0 | 32,4 |
| **Подпрограмма 3** | «Обеспечение защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» | 26 448,5 | 7 746,1 | 18 702,4 | 29,3 |
| **Подпрограмма 4** | «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма» | 2 960,0 | 359,4 | 2 600,6 | 12,1 |
| **5** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Экономический потенциал" на 2024-2026 годы** | **121,6** | **26,4** | **95,2** | **21,7** |
| **Подпрограмма 1** | «Повышение инвестиционной привлекательности Печенгского муниципального округа» | 121,6 | 26,4 | 95,2 | 21,7 |
| **Подпрограмма 2** | «Взаимодействие с СО НКО» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **6** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Комфортная среда проживания" на 2024-2026 г.** | **593 085,7** | **86 369,4** | **506 716,3** | **14,6** |
| **Подпрограмма 1** | «Охрана окружающей среды» | 52 529,3 | 0,0 | 52 529,3 | 0,0 |
| **Подпрограмма 2** | «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 210 106,0 | 10 346,4 | 199 759,6 | 4,9 |
| **Подпрограмма 3** | «Развитие сферы ритуальных услуг и мест захоронения» | 55 089,3 | 26 438,0 | 28 651,3 | 48,0 |
| **Подпрограмма 4** | «Комплексное благоустройство городской среды» | 177 373,0 | 48 816,5 | 128 556,5 | 27,5 |
| **Подпрограмма 5** | «Организация отлова животных без владельцев» | 3 133,0 | 768,6 | 2 364,4 | 24,5 |
| **Подпрограмма 6** | «Формирование современной городской среды» | 94 855,1 | 0,0 | 94 855,1 | 0,0 |
| **7** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное управление и гражданское общество" на 2024-2026 годы** | **287 197,6** | **126 335,2** | **160 862,4** | **44,0** |
| **Подпрограмма 1** | «Создание условий для обеспечения муниципального управления» | 265 750,5 | 112 663,5 | 153 087,1 | 42,4 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие информационной и технологической инфраструктуры системы муниципального управления в Печенгском муниципальном округе» | 11 854,2 | 9 258,1 | 2 596,2 | 78,1 |
| **Подпрограмма 3** | «Деятельность и развитие муниципальных средств массовой информации Печенгского муниципального округа» | 9 592,9 | 4 413,7 | 5 179,2 | 46,0 |
| **8** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Молодежная политика" на 2024-2026 годы** | **32 061,1** | **8 626,5** | **23 434,6** | **26,9** |
| **9** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Укрепление общественного здоровья в Печенгском муниципальном округе" на 2023-2024 годы** | **1 600,0** | **400,0** | **1 200,0** | **0,0** |
| **10** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Физическая культура и спорт" на 2024-2026 годы** | **108 515,6** | **38 703,6** | **69 812,0** | **35,7** |
| **11** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальные финансы" на 2024-2026 годы** | **67 748,0** | **29 768,5** | **37 979,5** | **43,9** |
| **Подпрограмма 1** | «Управление муниципальным долгом округа» | 143,5 | 0,0 | 143,5 | 0,0 |
| **Подпрограмма 2** | «Организация бюджетного процесса» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма 3** | «Обеспечение бухгалтерского обслуживания» | 67 604,5 | 29 768,5 | 37 836,0 | 44,0 |
| **12** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности" на 2024-2026 годы** | **750,0** | **184,8** | **565,2** | **24,6** |
| **13** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа «Транспортная система» на 2024-2026 годы** | **267 093,8** | **47 671,5** | **219 422,3** | **17,8** |
| **14** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное имущество и земельные ресурсы" на 2024-2026 годы** | **183 995,7** | **38 684,7** | **145 310,9** | **21,0** |
| **Подпрограмма 1** | «Управление муниципальным имуществом» | 81 592,3 | 38 320,7 | 43 271,6 | 47,0 |
| **Подпрограмма 2** | «Управление земельными ресурсами» | 937,4 | 364,0 | 573,4 | 38,8 |
| **Подпрограмма 3** | «Создание безопасных и комфортных условий проживания граждан» | 101 465,9 | 0,0 | 101 465,9 | 0,0 |
|  | **ИТОГО** | **3 893 246,9** | **1 487 004,3** | **2 406 242,5** | **38,2** |

## 4.4. Региональные проекты.

Исполнение мероприятий в рамках региональных проектов по состоянию на 01.07.2024 года составило 5 449,7 тыс. рублей или 2,8% утвержденных годовых назначений в объеме 55 926,2 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 01.07.2024** | |
| **сумма** | **%** |
| **Администрация Печенгского муниципального округа** | | **53 779,5** | **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 | | 28 323,5 | 0,0 | 0,0 |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *28 323,5* | *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** | **1 549.7** | **72,2** |
| **Региональный проект "Цифровая культура"** | | | | |
| Создание виртуальных концертных залов | | 1 116,5 | 1 116,5 | 100,0% |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 116,5* | *1 116,5* | 100,0% |
| **Региональный проект "Культурная среда"** | | | | |
| Техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | | 1 030,2 | 4 333,2 | 42.1 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 030,2* | *4 33,2* | 42.1 |
| **Всего** | | **55 926,2** | **5 449,7** | **2,8** |

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

Исполнение расходов по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности (далее – капитальные вложения) за полугодие 2024 года составило 24 839,3 тыс. рублей или 8,7% бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 300 158,5 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 безвозмездных поступлений** | **Исполнено** | | |
| **сумма** | **за счет безвозмездных поступлений** | **%** |
| **001 Администрация Печенгского муниципального округа** | | | | | |
| ***Муниципальная программа «Комфортная среда проживания»*** | | | | | |
| Проектирование, строительство, реконструкция (модернизация), капитальный ремонт объектов коммунальной (в сферах теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения) инфраструктуры, источником финансового обеспечения расходов на реализацию которых являются специальные казначейские кредиты | 165 280,3 | 161 967,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **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 | 81 465,9 | 81 465,9 | 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** | **300 158,5** | **294 175,4** | **26 146,6** | **24 839,3** | **8,7** |

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 июля 2024 года:

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

• исполнены на общую сумму 17 874,6 тыс. рублей или 30,0% планируемого объема поступлений.

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

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

• исполнены на общую сумму 10 118,0 тыс. рублей или 16,5% утвержденных назначений.

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

Решением о бюджете дефицит на 2024 год утвержден в сумме 189 911,7 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета округа за полугодие 2024 года сложился профицит в сумме 225 486,5 тыс. рублей.

Согласно отчетной форме 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» остатки средств бюджета на 01.07.2024 сложились в сумме 798 963,0 тыс. рублей, в том числе:

- 27 439,3 тыс. рублей целевые средства, поступившие от бюджетов других уровней;

- 771 523,7 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 43 160,0 тыс. рублей по состоянию на 01.07.2024. 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 полугодия 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 14 мероприятий, из них:

- 9 контрольных мероприятий: «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»; «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 Совете депутатов Печенгского муниципального округа»; «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 администрации Печенгского муниципального округа»; «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 Контрольно-счетной палате Печенгского муниципального округа»; «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 Отделе культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа»; «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 Комитете по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа»; «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 в Отделе образования администрации Печенгского муниципального округа»;

- 5 экспертно-аналитических мероприятия.

Объем проверенных средств составил 2 474 979,1 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.