Информация

**об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 9 месяцев 2024 года и о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий**

# **Общие положения.**

 Информация об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа (далее – бюджет округа) за 9 месяцев 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 17.10.2024 № 6526, 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 2 раза (редакции от 12.04.2024 № 460, от 13.09.2024 № 487).

Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям по состоянию на 01.10.2024 представлены в таблице № 1.

таблица № 1, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено решением о бюджете | Отчет об исполнении бюджета на 01.10.2024 (ф. 0503117) |
| Утверждено | Исполнено |
| Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы | 3 762 336,1 | 3 762 336,1 | 2 573 034,8 | 68,4 |
| Расходы  | 3 952 247,7 | 3 992 739,4 | 2 452 022,3 | 61,4 |
| Профицит (+); дефицит (-) | -189 911,6 | - | 121 012,5 | - |

 Отчет об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 9 месяцев 2024 года утвержден постановлением администрации Печенгского муниципального округа от 22.10.2024 № 1616.

Показатели исполнения бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ за 9 месяцев 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 2 573 034,8 тыс. рублей, по расходам – 2 452 022,3 тыс. рублей, результат исполнения бюджета – профицит 121 012,5 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 01.10.2024 | Исполнено на 01.10.2024 | Отклонение |
| сумма на год | сумма 9 месяцев | сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=гр.4-гр.3 | 6=гр.5/гр.3 |
| Доходы | 3 762 336,1 | 2 586 751,3 | 2 573 034,8 | -13 716,5 | -0,5 |
| Расходы  | 3 992 739,4 | 2 521 581,1 | 2 452 022,3 | -69 558,8 | -2,8 |

Как следует из таблицы № 2, за 9 месяцев 2024 года кассовый план по доходам не выполнен на 0,5% или 13 716,5 тыс. рублей, невыполнение плана по расходам составило 2,8% или 69 558,8 тыс. рублей.

# **Итоги исполнения доходной части бюджета округа за 9 месяцев 2024 года.**

Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 2 573 034,8 тыс. рублей или 68,4% назначений, утвержденных в объеме 3 762 336,1 тыс. рублей.

В отчетном периоде исполнение обеспечено поступлением:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 886 294,9 тыс. рублей (налоговых доходов – 694 602,5 тыс. рублей, неналоговых доходов 191 692,4 тыс. рублей) или 75,3% назначений, утвержденных в объеме 1 176 805,5тыс. рублей;

- безвозмездных поступлений в сумме 1 686 740,0 тыс. рублей или 65,2% назначений, утвержденных в объеме 2 585 530,5 тыс. рублей.

## Налоговые доходы бюджета.

Исполнение бюджета по налоговым доходам составило 694 602,5 тыс. рублей или 72,0% назначений, утвержденных в объеме 964 997,7 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** | **964 997,7** | **694 602,5** | **72,0** |
| 000 1 01 00000 00 0000 000 | Налоги на прибыль, доходы | 774 047,0 | 515 984,8 | 66,7 |
| 000 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 18 605,1 | 12 676,5 | 68,1 |
| 000 1 05 00000 00 0000 000 | Налоги на совокупный доход | 151 857,2 | 153 188,8 | 100,9 |
| 000 1 06 00000 00 0000 000 | Налоги на имущество | 10 914,1 | 5 247,9 | 48,1 |
| 000 1 08 00000 00 0000 000 | Государственная пошлина | 9 574,3 | 7 504,5 | 78,4 |

Наименьшее исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось в подгруппе «Налоги на имущество» – 5 247,9 тыс. рублей или 48,1% утвержденных назначений за счет исполнения:

- по налогу на имущество физических лиц 4 588,1 тыс. рублей или 48,0% назначений, утвержденных в объеме 9 549,3 тыс. рублей;

- по земельному налогу с организаций 409,1 тыс. рублей или 54,0% назначений, утвержденных в объеме 757,9 тыс. рублей;

- по земельному налогу с физических лиц 250,5 тыс. рублей или 41,3% назначений, утвержденных в объеме 606,9 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» – 153 188,8 тыс. рублей или 100,9% утвержденных назначений в сумме 151 857,2 тыс. рублей, наибольшие из них:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, исполнен в сумме 151 722,3 тыс. рублей или 100,9% назначений, утвержденных в объеме 150 434,8 тыс. рублей;

- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен в сумме 27,8 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 1 438,8 тыс. рублей или в 103,2 раза больше назначений, утвержденных в объеме 1 394,6 тыс. рублей.

## Неналоговые доходы.

Исполнение бюджета по неналоговым доходам составило 191 692,4 тыс. рублей или 91,6% назначений, утвержденных в объеме 209 281,3 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** | **209 281,3** | **191 692,4** | **91,6** |
| 000 1 11 00000 00 0000 000 | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 162 052,5 | 155 389,9 | 95,9 |
| 000 1 12 00000 00 0000 000 | Платежи при пользовании природными ресурсами | 24 914,0 | 11 063,1 | 44,4 |
| 000 1 13 00000 00 0000 000 | Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 7 372,4 | 6 986,5 | 94,8 |
| 000 1 14 00000 00 0000 000 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 13 237,4 | 12 959,6 | 97,9 |
| 000 1 16 00000 00 0000 000 | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 705,0 | 1 396,0 | 81,9 |
| 000 1 17 00000 00 0000 000 | Прочие неналоговые доходы | 2 526,5 | 3 897,3 | - |

## 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** | **2 585 530,5** | **1 686 740,0** | **65,2** |
| 000 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 446 088,8 | 1 515 142,1 | 61,9 |
| 000 2 02 10000 00 0000 150 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 282 505,9 | 105 218,5 | 37,2 |
| 000 2 02 20000 00 0000 150 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 914 469,8 | 463 463,7 | 50,7 |
| 000 2 02 30000 00 0000 150 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 145 409,2 | 860 826,6 | 75,2 |
| 000 2 02 40000 00 0000 150 | Иные межбюджетные трансферты | 103 703,9 | 85 633,3 | 82,6 |
| 000 2 04 00000 00 0000 150 | Безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 128 555,9 | 167 090,0 | 130,0 |
| 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 | 10 885,8 | 7 978,7 | 73,3 |
| 000 2 19 00000 00 0000 000 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет | - | -3 470,8 | - |

Субсидии исполнены в сумме 463 463,7 тыс. рублей или 50,7% при плановых назначениях 914 469,8 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 реализацию программ формирования современной городской среды (плановые назначения 12 209,1 тыс. рублей)*

и низким исполнением субсидий бюджетам муниципальных округов

*на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 26 391,6 тыс. рублей или 15,0%, утвержденных плановых назначений 176 311,7 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 63 410,0 тыс. рублей или 35,6%, утвержденных плановых назначений 178 175,3 тыс. рублей,*

*на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организаций, в сумме 21 581,3 тыс. рублей или 49,9%, утвержденных плановых назначений 43 258,6 тыс. рублей.*

Субвенции исполнены в сумме 860 826,6 тыс. рублей или 75,2% назначений, утвержденных в объеме 1 145 409,2 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 выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сумме 40 265,3 тыс. рублей или 56,0%, утвержденных плановых назначений 71 866,1 тыс. рублей,*

*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 13 176,8 тыс. рублей или 49,7%, утвержденных плановых назначений 26 539,0 тыс. рублей,*

*на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в сумме 1 529,4 тыс. рублей или 57,1%, утвержденных плановых назначений 2 677,6 тыс. рублей.*

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 86 633,3 тыс. рублей или 82,6% назначений, утвержденных в сумме 103 703,9 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 7 978,7 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 9 месяцев 2024 года.**

Расходы бюджета округа за 9 месяцев 2024 года сложились в сумме 2 452 022,3 тыс. рублей и составили 61,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в объеме 3 952 247,7 тыс. рублей.

Исполнение расходов бюджета в разрезе источников финансирования сложилось следующим образом:

- за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета округа 1 046 431,4 тыс. рублей или 58,5% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 1 789 860,4 тыс. рублей;

- за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение 1 405 590,9 тыс. рублей или 63,8% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 2 202 879,0 тыс. рублей.

Общая сумма бюджетных ассигнований по Сводной бюджетной росписи на 01.10.2024 (далее – СБР на 01.10.2024) не соответствует показателям решения о бюджете. Отклонение составило 40 491,8 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 01.10.2024 | Отклонение |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **461 432,9** | **462 020,9** | **588,0** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 5 857,3 | 5 857,3 | 0,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 | 11 773,1 | 11 773,1 | 0,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 169 245,3 | 169 245,3 | 0,0 |
| 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 | 9 636,9 | 9 636,9 | 0,0 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 2 413,0 | 3 089,0 | 676,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 262 501,1 | 262 413,1 | -88,0 |
| **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** | **27 567,6** | **27 567,6** | **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 | 24 227,6 | 24 227,6 | 0,0 |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **308 655,3** | **308 655,3** | **0,0** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 18 433,3 | 18 433,3 | 0,0 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 3 133,0 | 3 133,0 | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 285 990,6 | 285 990,6 | 0,0 |
| 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** | **604 381,1** | **612 345,8** | **7 964,7** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 126 387,6 | 134 352,3 | 7 964,7 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 166 082,6 | 166 082,6 | 0,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 302 190,7 | 302 190,7 | 0,0 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 9 720,1 | 9 720,1 | 0,0 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** | **00** | **52 609,3** | **52 609,3** | **0,0** |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 06 | 03 | 52 609,3 | 52 609,3 | 0,0 |
| **Образование** | **07** | **00** | **2 003 987,0** | **2 035 258,8** | **31 271,8** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 735 712,3 | 767 545,9 | 31 833,6 |
| Общее образование | 07 | 02 | 924 099,4 | 923 537,6 | -561,8 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 223 869,1 | 223 869,1 | 0,0 |
| Молодёжная политика | 07 | 07 | 33 185,7 | 33 185,7 | 0,0 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 87 120,4 | 87 120,4 | 0,0 |
| **Культура, кинематография** | **08** | **00** | **222 041,7** | **222 041,7** | **0,0** |
| Культура | 08 | 01 | 222 041,7 | 222 041,7 | 0,0 |
| **Социальная политика** | **10** | **00** | **126 224,7** | **126 892,0** | **667,3** |
| 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 | 79 440,7 | 80 108,0 | 667,3 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 13 516,5 | 13 516,5 | 0,0 |
| **Физическая культура и спорт**  | **11** | **00** | **132 844,3** | **132 844,3** | **0,0** |
| Физическая культура | 11 | 01 | 88 265,5 | 88 265,5 | 0,0 |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 19 796,7 | 19 796,7 | 0,0 |
| Спорт высших достижений | 11 | 03 | 21 602,7 | 21 602,7 | 0,0 |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 11 | 05 | 3 179,4 | 3 179,4 | 0,0 |
| **Средства массовой информации** | **12** | **00** | **9 682,7** | **9 682,7** | **0,0** |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 9 682,7 | 9 682,7 | 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** |  |  | **3 952 247,7** | **3 992 739,4** | **40 491,8** |

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 01.10.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено на 01.10.2024 (отчет ф. 0503117) | Процент исполнения на 01.10.2024  |
| 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" | 461 432,9 | 7 622,8 | 462 020,9 | 8 210,8 | 292 249,0 | 7 913,8 | 63,3 | 96,4 |
| 02 "Национальная оборона" | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 2 677,6 | 1 529,4 | 1 529,4 | 57,1 | 57,1 |
| 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" | 27 567,6 | 3 429,8 | 27 567,6 | 3 429,8 | 14 619,6 | 2 392,7 | 53,0 | 69,8 |
| 04 "Национальная экономика" | 308 655,3 | 208 816,3 | 308 655,3 | 208 816,3 | 135 378,1 | 76 905,8 | 43,9 | 36,8 |
| 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство" | 604 381,1 | 236 782,8 | 612 345,8 | 244 747,5 | 169 495,7 | 45 008,6 | 27,7 | 18,4 |
| 06 "Охрана окружающей среды" | 52 609,3 | 0,0 | 52 609,3 | 0,0 | 80,0 | 0,0 | 0,2 | - |
| 07 "Образование" | 2 003 987,0 | 1 410 551,4 | 2 035 258,8 | 1 441 823,1 | 1 492 729,5 | 1 057 788,2 | 73,3 | 73,4 |
| 08 "Культура, кинематография" | 222 041,7 | 128 321,6 | 222 041,7 | 128 321,6 | 160 794,6 | 99 539,1 | 72,4 | 77,6 |
| 10 "Социальная политика" | 126 224,7 | 119 182,1 | 126 892,0 | 119 849,4 | 81 858,3 | 77 516,1 | 64,5 | 64,7 |
| 11 "Физическая культура и спорт " | 132 844,3 | 44 913,0 | 132 844,3 | 44 913,0 | 96 183,7 | 36 907,3 | 72,4 | 82,2 |
| 12 "Средства массовой информации" | 9 682,7 | 89,8 | 9 682,7 | 89,8 | 7 104,5 | 89,8 | 73,4 | - |
| 13 "Обслуживание государственного и муниципального долга" | 143,5 | 0,0 | 143,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **Итого** | **3 952 247,7** | **2 162 387,3** | **3 992 739,4** | **2 202 879,0** | **2 452 022,3** | **1 405 590,9** | **61,4** | **63,8** |

Наибольший процент исполнения плановых назначений 2024 года сложился по разделу 12 «Средства массовой информации» - 73,4%.

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

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 292 249,0 тыс. рублей или 63,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 462 020,9 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 71,1%.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - 3 266,8 тыс. рублей или 55,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 5 857,3 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 4 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 01.10.2024 составляет 123 655,5 тыс. рублей или 65,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете в сумме 190 037,5 тыс. рублей.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 1 529,4 тыс. рублей или 57,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 677,6 тыс. рублей (осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты).

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 14 619,6 тыс. рублей или 53,0% 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» – 12 316,7 тыс. рублей или 50,8% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 24 227,6 тыс. рублей.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 135 378,1 тыс. рублей или 43,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 308 655,3 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 29,3% до 48,1%:

- **по подразделу 01 «Общеэкономические вопросы»** исполнение составило 7 247,9 тыс. рублей или 39,3%, утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 18 433,3 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 1 506,1 тыс. рублей или 48,1% 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 126 195,6 тыс. рублей или 44,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 286 990,6 тыс. рублей.

Низкое исполнение по подразделу обусловлено отсутствием исполнения по следующим мероприятиям:

- обустройство автомобильных дорог общего пользования местного значения (плановые назначения в сумме 1 377,8 тыс. рублей);

- ремонт, капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (плановые назначения в сумме 1 335,8 тыс. рублей);

- финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда (плановые назначения в сумме 3 499,2 тыс. рублей);

- диагностика и оценка транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработка и актуализация проектов организации дорожного движения за счет средств бюджета округа фонда (плановые назначения в сумме 184,2 тыс. рублей);

- **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;

- **по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»** исполнение составило 417,0 тыс. рублей или 39,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 059,0 тыс. рублей.

Низкое исполнение отмечено по следующим мероприятиям:

- создание благоприятных условий для развития предпринимательства на территории муниципального округа – 26,4%;

- регулирование земельных и имущественных отношений в округе – 40,0%;

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 169 495,7 тыс. рублей или 27,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 612 345,8 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 15,9% до 79,2%:

- **по подразделу 01 «Жилищное хозяйство»** исполнение составило 21 376,3 тыс. рублей или 15,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 134 352,3 тыс. рублей.

Отсутствие исполнения по следующим мероприятиям:

- проект "Ремонт подъездов г. Заполярный ул. Ленина, 7" за счёт средств областного бюджета (плановые назначения в сумме 2 590,8 тыс. рублей);

- проект "Ремонт подъездов Заполярный ул. Ленина, 7" за счет средств бюджета округа (плановые назначения в сумме 386,0 тыс. рублей);

- проект «Ремонт подъездов Заполярный ул. Ленина, 7» за счет инициативных платежей (плановые назначения в сумме 526,0 тыс. рублей);

- проектирование, строительство объектов за счет средств негосударственных (немуниципальных) организаций (плановые назначения в сумме 86 465,9 тыс. рублей);

- реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (плановые назначения в сумме 7 965,5 тыс. рублей);

- **по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство»** исполнение составило 34 531,3 тыс. рублей или 20,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 166 082,6 тыс. рублей.

Отсутствие исполнения по мероприятиям:

- строительство инженерных сетей и коммуникаций (плановые назначения в сумме 3 413,4 тыс. рублей);

- 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 (плановые назначения в сумме 122 549,6 тыс. рублей);

- 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 за счет средств бюджета округа (плановые назначения в сумме 1 237,9 тыс. рублей).

Отмечено низкое исполнение по мероприятию «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат» – 22,6%;

**- по подразделу 03 «Благоустройство»** исполнение составило 105 888,1 тыс. рублей или 35,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 302 190,7 тыс. рублей.

Низкое исполнение сложилось по следующим мероприятиям:

- оказание ритуальных услуг – 16,8%;

- содержание ритуальных зон – 20,7%

- содержание и поставка электроэнергии наружного освещения – 40,8%;

- благоустройство и озеленение территорий общего пользования – 3,8%;

- реализация программ формирования современной городской среды – 0,7%.

По мероприятиям «Формирование современной городской среды (дворовые территории) за счёт средств областного бюджета» и «Поддержка муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий за счет средств бюджета округа» исполнение отсутствует.

- **по подразделу 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** исполнение составило 7 699,9 тыс. рублей или 79,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 720,1 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.

Исполнение по мероприятиям «Ремонт и строительство контейнерных площадок» в сумме плановых назначений 1 500,0 тыс. рублей и «Реализация природоохранных мероприятий» в сумме 51 029,3 тыс. рублей отсутствует.

Объем расходования денежных средств за 9 месяцев 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 4 квартал 2024 года.

**Раздел 07 «Образование»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 1 492 729,5 тыс. рублей или 73,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 035 258,8 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 68,7% до 77,5%:

**- по подразделу 01 «Дошкольное образование»** исполнение составило530 728,8 тыс. рублей или 69,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 767 545,9 тыс. рублей;

**- по подразделу** **02 «Общее образование»** исполнение составило 715 948,7 тыс. рублей или 77,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 923 537,6 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**- по подразделу 03 «Дополнительное образование детей»** исполнение составило 159 365,3 тыс. рублей или 71,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 223 869,1 тыс. рублей;

**- по подразделу 07 «Молодёжная политика»** исполнение составило 22 791,0 тыс. рублей или 68,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 33 185,7 тыс. рублей;

- **по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования»** исполнение составило 63 895,6 тыс. рублей или 73,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 87 120,4 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств за 9 месяцев 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 160 794,6 тыс. рублей или 72,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 222 041,7 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 81 858,3 тыс. рублей или 64,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 126 892,0 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 59,8% до 66,4%.

**- по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение»** исполнение составляет 4 307,7 тыс. рублей или 66,4% 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 16 772,0 тыс. рублей или 62,6% 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 52 700,9 тыс. рублей или 65,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 80 108,0 тыс. рублей.

По данным кассового плана выплат на 2024 год расходование денежных средств за 9 месяцев 2024 года запланировано в сумме 52 727,0 тыс. рублей;

**- по подразделу 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** исполнение составляет 8 077,7 тыс. рублей или 59,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 13 516,5 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 96 183,7 тыс. рублей или 72,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 132 844,3 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 52,8% до 90,5%:

**- по подразделу 01 «Физическая культура»** исполнение составило 58 736,2 тыс. рублей или 66,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 88 265,5 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 3 квартале 2024 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2024 год;

**- по подразделу 02 «Массовый спорт»** исполнение составило 17 919,8 тыс. рублей или 90,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 19 796,7 тыс. рублей;

- **по подразделу 03 «Спорт высших достижений»** исполнение составило 17 850,3 тыс. рублей или 82,6% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 21 602,7 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

- **по подразделу 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** исполнение составило 1 677,3 тыс. рублей или 52,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 3 179,4 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2024 год;

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 7 104,5 тыс. рублей или 73,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 9 682,7 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств за 9 месяцев 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 9 месяцев 2024 года варьируется от 13,3% до 74,5% 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 01.10.2024 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено за 9 месяцев 2024 года |
| сумма | % |
| Администрация Печенгского муниципального округа | 1 181 857,0 | 524 882,8 | 44,4 |
| Финансовое управление администрации Печенгского муниципального округа | 3 914,6 | 518,8 | 13,3 |
| Отдел образования администрации Печенгского муниципального округа | 1 910 513,2 | 1 422 854,5 | 74,5 |
| Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа | 394 858,0 | 143 145,9 | 36,3 |
| Совет депутатов Печенгского муниципального округа Мурманской области | 11 773,1 | 7 858,9 | 66,8 |
| Контрольно-счетная палата Печенгского муниципального округа Мурманской области | 9 636,9 | 6 855,1 | 71,1 |
| Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа | 480 186,6 | 345 906,4 | 72,0 |
| **Итого** | **3 992 739,4** | **2 452 022,3** | **61,4** |

## 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 октября 2024 года плановые бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ составляют 3 946 873,6 тыс. рублей или 98,9% утвержденных плановых назначений в размере 3 992 739,4 тыс. рублей. Исполнение плановых назначений в рамках муниципальных программ за 9 месяцев 2024 года составило 2 425 343,6 тыс. рублей или 61,4%.

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 01.10.2024** | **Неисполнено**  | **% исполнения**  |
| **1** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Образование" на 2024-2026 годы** | **1 925 549,3** | **1 407 595,1** | **517 954,3** | **73,1** |
| **Подпрограмма 1** | «Развитие дошкольного образования» | 790 982,8 | 540 823,0 | 250 159,8 | 68,4 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие общего и дополнительного образования детей» | 1 047 676,8 | 803 107,1 | 244 569,7 | 76,7 |
| **Подпрограмма 3** | «Детский отдых» | 12 122,0 | 9 831,9 | 2 290,1 | 81,1 |
| **Подпрограмма 4** | «Развитие потенциала участников образовательного процесса» | 7 544,4 | 5 555,2 | 1 989,2 | 73,6 |
| **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» | 67 153,9 | 48 262,9 | 18 891,0 | 71,9 |
| **2** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение социальной стабильности" на 2024-2026 годы** | **91 760,7** | **62 923,8** | **28 836,9** | **68,6** |
| **Подпрограмма 1** | Социальная поддержка граждан | 91 738,1 | 62 923,8 | 28 814,3 | 68,6 |
| **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** | **339 177,5** | **249 479,4** | **89 698,1** | **73,6** |
| **Подпрограмма 1** | «Развитие учреждений культуры» | 201 992,5 | 155 781,0 | 46 211,5 | 77,1 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры и искусства» | 117 135,8 | 88 684,7 | 28 451,1 | 75,7 |
| **Подпрограмма 3** | «Развитие культуры» | 20 049,2 | 5 013,7 | 15 035,6 | 25,0 |
| **4** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения" на 2024-2026 годы** | **32 608,3** | **16 975,7** | **15 632,7** | **52,1** |
| **Подпрограмма 1** | «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **Подпрограмма 2** | «Профилактика правонарушений» | 3 199,8 | 1 795,4 | 1 404,4 | 56,1 |
| **Подпрограмма 3** | «Обеспечение защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» | 26 448,5 | 12 344,7 | 14 103,9 | 46,7 |
| **Подпрограмма 4** | «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма» | 2 960,0 | 2 835,6 | 124,4 | 95,8 |
| **5** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Экономический потенциал" на 2024-2026 годы** | **121,6** | **43,0** | **78,6** | **35,3** |
| **Подпрограмма 1** | «Повышение инвестиционной привлекательности Печенгского муниципального округа» | 121,6 | 43,0 | 78,6 | 35,3 |
| **Подпрограмма 2** | «Взаимодействие с СО НКО» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **6** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Комфортная среда проживания" на 2024-2026 г.** | **559 917,9** | **160 425,1** | **399 492,8** | **28,7** |
| **Подпрограмма 1** | «Охрана окружающей среды» | 52 529,3 | 0,0 | 52 529,3 | 0,0 |
| **Подпрограмма 2** | «Жилищно-коммунального хозяйство» | 170 421,1 | 34 988,1 | 135 433,1 | 20,5 |
| **Подпрограмма 3** | «Развитие сферы ритуальных услуг и мест захоронения» | 55 545,2 | 26 771,7 | 28 773,5 | 48,2 |
| **Подпрограмма 4** | «Комплексное благоустройство городской среды» | 185 658,0 | 80 948,0 | 104 710,0 | 43,6 |
| **Подпрограмма 5** | «Организация отлова животных без владельцев» | 3 133,0 | 1 506,1 | 1 626,9 | 48,1 |
| **Подпрограмма 6** | «Формирование современной городской среды» | 92 631,3 | 16 211,1 | 76 420,1 | 17,5 |
| **7** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное управление и гражданское общество" на 2024-2026 годы** | **297 616,1** | **195 153,8** | **102 462,3** | **65,6** |
| **Подпрограмма 1** | «Создание условий для обеспечения муниципального управления» | 275 744,0 | 177 893,1 | 97 851,0 | 64,5 |
| **Подпрограмма 2** | «Развитие информационной и технологической инфраструктуры системы муниципального управления в Печенгском муниципальном округе» | 12 279,2 | 10 246,1 | 2 033,1 | 83,4 |
| **Подпрограмма 3** | «Деятельность и развитие муниципальных средств массовой информации Печенского муниципального округа» | 9 592,9 | 7 014,7 | 2 578,2 | 73,1 |
| **8** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Молодежная политика" на 2024-2026 годы** | **33 139,6** | **22 744,9** | **10 394,7** | **68,6** |
| **9** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Укрепление общественного здоровья в Печенгском муниципальном округе" на 2023-2024 годы** | **1 600,0** | **1 600,0** | **0,0** | **100,0** |
| **10** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Физическая культура и спорт" на 2024-2026 годы** | **112 036,0** | **78 597,0** | **33 438,9** | **70,2** |
| **11** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальные финансы" на 2024-2026 годы** | **67 748,0** | **48 773,9** | **18 974,1** | **72,0** |
| **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 | - |
| **Подпрограмма 3** | «Обеспечение бухгалтерского обслуживания»  | 67 604,5 | 48 773,9 | 18 830,6 | 72,1 |
| **12** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности" на 2024-2026 годы**  | **750,0** | **188,7** | **561,3** | **25,2** |
| **13** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа «Транспортная система» на 2024-2026 годы** | **279 750,3** | **121 070,0** | **158 680,4** | **43,3** |
| **14** | **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное имущество и земельные ресурсы" на 2024-2026 годы**  | **205 098,3** | **59 773,3** | **145 325,0** | **29,1** |
| **Подпрограмма 1** | «Управление муниципальным имуществом» | 94 463,5 | 53 763,6 | 40 699,9 | 56,9 |
| **Подпрограмма 2** | «Управление земельными ресурсами» | 937,4 | 374,0 | 563,4 | 39,9 |
| **Подпрограмма 3** | «Создание безопасных и комфортных условий проживания граждан» | 109 697,3 | 5 635,7 | 104 061,7 | 5,1 |
|   | **ИТОГО** | **3 946 873,6** | **2 425 343,6** | **1 521 530,1** | **61,4** |

## 4.4. Региональные проекты.

Исполнение мероприятий в рамках региональных проектов по состоянию на 01.10.2024 года составило 6 242,6 тыс. рублей или 10,7% утвержденных годовых назначений в объеме 58 498,0 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 01.10.2024** |
| **сумма**  | **%** |
| **Администрация Печенгского муниципального округа** | **51 085,2** | **145,9** | **0,3** |
| **Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"** |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 20 142,4 | 145,9 | 0,7 |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *20 142,4* | *145,9* | *0,7* |
| Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды в части выполнения мероприятий по благоустройству дворовых территорий | 23 327,5 | 0,0 | 0,0 |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *23 327,5* | *0,0* | *0,0* |
| Формирование современной городской среды (дворовые территории) за счет средств бюджета округа | 7 615,3 | 0,0 | *0,0* |
| *Прочая закупка товаров, работ и услуг* | *244* | *7 615,3* | *0,0* | *0,0* |
| **Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа** | **7 412,9** | **6 096,7** | **82,2** |
| **Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"** |
|  Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 5 266,2 | 3 950,0 | 75,0 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | 5 266,2 | 3 950,0 | 75,0 |
| **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 | 1 030,2 | 100,0 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 030,2* | *1 030,2* | 100,0 |
| **Всего** | **58 498,0** | **6 242,6** | **10,7** |

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

Исполнение расходов по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности (далее – капитальные вложения) за 9 месяцев 2024 года составило 27 823,9 тыс. рублей или 8,4% бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 330 518,6 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 | 123 787,5 | 122 549,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Муниципальная программа «Физическая культура и спорт»*** |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности бюджетным учреждениям (строительство быстровозводимого бассейна в пгт. Печенга (ПСД)) | 3 179,4 | 3 020,4 | 1 677,3 | 1 552,3 | 52,8 |
| ***Муниципальная программа «Муниципальное имущество и земельные ресурсы»***  |
| Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации | 31 836,7 | 31 833,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| выполнение работ по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию объекта капитального строительства "Детский сад на 350 мест в пгт. Печенга" | 16 388,7 | 16 387,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| разработка проектной документации и строительство здания детского сада на 250 мест в нп. Корзуново | 15 448,0 | 15 446,5 | 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 | 86 465,9 | 86 465,9 | 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** | **330 518,6** | **326 444,6** | **27 823,9** | **26 391,6** | **8,4** |

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 октября 2024 года:

• планируются в 2024 году на общую сумму 206 544,5 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 206 544,5 тыс. рублей или 100,0% планируемого объема поступлений.

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

• утверждены на 2024 год в общей сумме 206 544,5 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 206 544,5 тыс. рублей или 100,0% 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 189 911,6 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета округа за 9 месяцев 2024 года сложился профицит в сумме 121 012,5 тыс. рублей.

Согласно отчетной форме 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» остатки средств бюджета на 01.10.2024 сложились в сумме 865 410,1 тыс. рублей, в том числе:

- 3 137,1 тыс. рублей целевые средства, поступившие от бюджетов других уровней;

- 862 272,9 тыс. рублей средства бюджета, не имеющие целевого назначения.

В Отчете в разделе «Источники финансирования дефицита бюджета» утвержденный показатель уменьшения остатков средств бюджетов на 40 491,7 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 01.10.2024. 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 9 месяцев 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 21 мероприятие, из них:

- 10 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»; «Проверка законности и эффективности целевого использования дорожно-эксплуатационной техники муниципальным бюджетным учреждением «Ремонтно-эксплуатационная служба» в 2023 году»

- 11 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, УФНС России по Мурманской области, в Управление государственного технического надзора и контроля Мурманской области, в ОМВД России «Печенгский».