Информация

**об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 1 квартал 2025 года и о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий**

# **Общие положения.**

 Информация об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа (далее – бюджет округа) за 1 квартал 2025 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 18.04.2025 № 2225, 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 2025 год утверждены решением Совета депутатов Печенгского муниципального округа от 20.12.2024 № 515 «О бюджете округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – решение о бюджете). Внесение изменений в решение о бюджете в отчетном периоде не производилось.

Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям по состоянию на 01.04.2025 представлены в таблице № 1.

таблица № 1, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено решением о бюджете | Отчет об исполнении бюджета на 01.04.2025 (ф. 0503117) |
| Утверждено | Исполнено |
| Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы | 3 994 461,7 | 3 994 461,7 | 588 157,7 | 14,7 |
| Расходы  | 4 109 661,7 | 4 225 670,9 | 623 625,9 | 14,8 |
| Профицит (+); дефицит (-) | -115 200,0 | - | -35 468,2 | - |

 Отчет об исполнении бюджета Печенгского муниципального округа за 1 квартал 2025 года утвержден постановлением администрации Печенгского муниципального округа от 11.04.2025 № 590.

Показатели исполнения бюджета муниципального образования Печенгский муниципальный округ за 1 квартал 2025 года, утвержденные указанным постановлением, соответствуют данным отчетной формы 0503117 «Отчет об исполнении бюджета» (далее – Отчет, ф. 0503117).

 Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 588 157,7 тыс. рублей, по расходам – 623 625,9 тыс. рублей, результат исполнения бюджета – профицит 35 468,2 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 2025 год представлено в таблице № 2.

таблица № 2, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей по кассовому плану | Кассовый план по состоянию на 01.04.2025 | Исполнено на 01.04.2025 | Отклонение |
| сумма на год | сумма 1 квартал | сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=гр.4-гр.3 | 6=гр.5/гр.3 |
| Доходы | 3 994 461,7 | 532 417,0 | 588 157,7 | 55 740,7 | 10,5 |
| Расходы  | 4 225 670,9 | 627 446,4 | 623 625,9 | -3 820,5 | -0,6 |

Как следует из таблицы № 2, за 1 квартал 2025 года кассовый план по доходам перевыполнен на 10,5% или 55 740,7 тыс. рублей, невыполнение плана по расходам составило 0,6% или 3 820,5 тыс. рублей.

# **Итоги исполнения доходной части бюджета округа за 1 квартал 2025 года.**

Согласно Отчету исполнение бюджета по доходам составило 588 157,7 тыс. рублей или 14,7% назначений, утвержденных в объеме 3 994 461,7 тыс. рублей.

В отчетном периоде исполнение обеспечено поступлением:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 286 558,8 тыс. рублей (налоговых доходов – 156 540,6 тыс. рублей, неналоговых доходов – 130 018,3 тыс. рублей) или 24,4% назначений, утвержденных в объеме 1 174 194,6 тыс. рублей;

- безвозмездных поступлений в сумме 301 598,8 тыс. рублей или 10,7% назначений, утвержденных в объеме 2 820 267,1 тыс. рублей.

## Налоговые доходы бюджета.

Исполнение бюджета по налоговым доходам составило 156 540,6 тыс. рублей или 15,9% назначений, утвержденных в объеме 986 775,1тыс. 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** | **986 775,1** | **156 540,6** | **15,9** |
| 000 1 01 00000 00 0000 000 | Налоги на прибыль, доходы | 754 773,2 | 141 235,5 | 18,7 |
| 000 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 19 577,7 | 4 545,2 | 23,2 |
| 000 1 05 00000 00 0000 000 | Налоги на совокупный доход | 191 432,6 | 3 971,9 | 2,1 |
| 000 1 06 00000 00 0000 000 | Налоги на имущество | 11 507,4 | 1 107,9 | 9,6 |
| 000 1 08 00000 00 0000 000 | Государственная пошлина | 9 484,3 | 5 680,1 | 59,9 |

Наименьшее исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось в подгруппе «Налоги на совокупный доход» – 3 971,9 тыс. рублей или 2,1% утвержденных назначений за счет исполнения:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения 3 138,7 тыс. рублей или 1,7% назначений, утвержденных в объеме 189 909,5 тыс. рублей;

- по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности 20,6 тыс. рублей (данный показатель не планировался);

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения 812,6 тыс. рублей или 53,33% назначений, утвержденных в объеме 1 523,1 тыс. рублей.

Наибольшее исполнение сложилось в подгруппе «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 4 545,2 тыс. рублей или 23,2% утвержденных назначений в сумме 19 577,7 тыс. рублей.

## Неналоговые доходы.

Исполнение бюджета по неналоговым доходам составило 130 018,3 тыс. рублей или 69,4% назначений, утвержденных в объеме 187 419,5 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** | **187 419,5** | **130 018,3** | **69,4** |
| 000 1 11 00000 00 0000 000 | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности  | 165 521,6 | 124 618,3 | 75,3 |
| 000 1 12 00000 00 0000 000 | Платежи при пользовании природными ресурсами | 12 126,9 | 553,8 | 4,6 |
| 000 1 13 00000 00 0000 000 | Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 4 877,4 | 913,5 | 18,7 |
| 000 1 14 00000 00 0000 000 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 3 804,3 | 3 909,5 | 102,8 |
| 000 1 16 00000 00 0000 000 | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 089,2 | 169,0 | 15,5 |
| 000 1 17 00000 00 0000 000 | Прочие неналоговые доходы | - | -145,7 | - |

## Безвозмездные поступления.

Исполнение бюджета в части безвозмездных поступлений составило 301 598,8 тыс. рублей или 10,72% назначений, утвержденных в объеме 2 820 267,1 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** | **2 820 267,1** | **301 598,8** | **10,7** |
| 000 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 820 267,1 | 298 977,2 | 10,6 |
| 000 2 02 10000 00 0000 150 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 347 122,5 | 0,0 | 0,0 |
| 000 2 02 20000 00 0000 150 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 232 283,9 | 85 650,3 | 7,0 |
| 000 2 02 30000 00 0000 150 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 159 777,1 | 193 874,4 | 16,7 |
| 000 2 02 40000 00 0000 150 | Иные межбюджетные трансферты | 81 083,6 | 19 452,5 | 24,0 |
| 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 | - | 3 739,7 | - |
| 000 2 19 00000 00 0000 000 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет | - | -1 118,1 | - |

Субсидии исполнены в сумме 85 650,3 тыс. рублей или 7,0% при плановых назначениях 1 232 283,9 тыс. рублей.

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

- на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (плановые назначения 48 840,3 тыс. рублей);

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (плановые назначения 419,4 тыс. рублей);

- на поддержку отрасли культуры (плановые назначения 144,9 тыс. рублей);

- на обеспечение комплексного развития сельских территорий (плановые назначения 61 319,8 тыс. рублей);

- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (плановые назначения 85 281,4 тыс. рублей).

Субвенции исполнены в сумме 193 874,4 тыс. рублей или 16,7% назначений, утвержденных в объеме 1 159 777,1 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 2 597,4 тыс. рублей);

- по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (плановые назначения 6,5 тыс. рублей).

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 19 452,5 тыс. рублей или 24,0% назначений, утвержденных в сумме 81 083,6 тыс. рублей.

Согласно Порядку возврата неиспользованных остатков субсидий на иные цели и субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретения объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность, предоставленных из бюджета округа муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, утвержденному приказом финансового управления администрации Печенгского муниципального округа от 18.02.2025 № 28, по состоянию на 01.04.2025 в бюджет округа поступили средства бюджетных учреждений в сумме 3 739,7 тыс. рублей, потребность в которых отсутствует в текущем году.

В соответствии со статьей 10 Закона Мурманской области от 18.12.2024 № 3069-01-ЗМО «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» муниципальным образованием в бюджет субъекта перечислены остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 1 118,1 тыс. рублей (из них: по субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (строительство дет. сада в пгт. Печенга и ремонт кровли КДЦ «Платформа») в сумме 1 111,7 тыс. рублей; иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на осуществление полномочий по организации предоставления ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты специалистам муниципальных учреждений в сумме 6,3 тыс. рублей; иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета за 2024 г. за руководство школьными спортивными клубами в размере 0,08 тыс. рублей;

# **Итоги исполнения расходной части бюджета округа за 1 квартал 2025 год.**

Расходы бюджета округа за 1 квартал 2025 года сложились в сумме 623 625,9 тыс. рублей и составили 14,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в объеме 4 225 670,9 тыс. рублей.

Исполнение расходов бюджета в разрезе источников финансирования сложилось следующим образом:

- за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета округа 324 458,6 тыс. рублей или 19,8% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 1 636 445,1 тыс. рублей;

- за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение 299 167,3 тыс. рублей или 11,6% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 2 589 153,8 тыс. рублей.

Общая сумма бюджетных ассигнований по Сводной бюджетной росписи на 01.04.2025 (далее – СБР на 01.04.2025) не соответствует показателям решения о бюджете. Отклонение составило 116 009,2 тыс. рублей в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение. Также в отдельных случаях бюджетные ассигнования перераспределены в пределах утвержденного общего объема бюджетных ассигнований.

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

таблица № 6, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела, подраздела классификации расходов | Раздел | Подраздел | Утверждено решением о бюджете | СБР на 01.04.2025 | Отклонение |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **446 335,9** | **447 965,6** | **1 629,7** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 5 675,0 | 5 675,0 | 0,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 | 11 624,1 | 11 624,1 | 0,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 167 226,1 | 169 910,5 | 2 684,4 |
| Судебная система | 01 | 05 | 6,5 | 6,5 | 0,0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 | 06 | 8 254,9 | 8 254,9 | 0,0 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 07 | 8 200,0 | 8 200,0 | 0,0 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 20 000,0 | 17 388,0 | -2 612,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 225 349,4 | 226 906,6 | 1 557,3 |
| **Национальная оборона** | **02** | **00** | **2 653,5** | **2 773,2** | **119,7** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 2 653,5 | 2 773,2 | 119,7 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03** | **00** | **24 624,4** | **24 605,3** | **-19,1** |
| Органы юстиции | 03 | 04 | 3 704,3 | 3 685,2 | -19,1 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 03 | 10 | 20 920,1 | 20 920,1 | 0,0 |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **147 076,4** | **167 650,1** | **20 573,7** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 2 500,0 | 22 823,7 | 20 323,7 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 2 706,3 | 2 706,3 | 0,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 140 997,9 | 141 247,9 | 250,0 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 40,9 | 40,9 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 831,3 | 831,3 | 0,0 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **572 503,8** | **647 240,3** | **74 736,5** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 209 505,9 | 332 280,2 | 122 774,3 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 211 525,7 | 160 405,9 | -51 119,8 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 145 458,8 | 147 440,8 | 1 982,0 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 6 013,4 | 7 113,4 | 1 100,0 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** | **00** | **13 126,9** | **13 176,9** | **50,0** |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 06 | 03 | 13 126,9 | 13 176,9 | 50,0 |
| **Образование** | **07** | **00** | **2 458 803,9** | **2 463 134,6** | **4 330,7** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 1 179 146,7 | 1 178 617,3 | -529,4 |
| Общее образование | 07 | 02 | 960 501,6 | 965 271,8 | 4 770,1 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 201 486,4 | 201 776,4 | 290,0 |
| Молодёжная политика | 07 | 07 | 21 366,7 | 21 366,7 | 0,0 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 96 302,4 | 96 102,4 | -200,0 |
| **Культура, кинематография** | **08** | **00** | **181 242,0** | **196 062,0** | **14 820,0** |
| Культура | 08 | 01 | 181 242,0 | 195 990,0 | 14 748,0 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 08 | 04 | 0,0 | 72,0 | 72,0 |
| **Социальная политика** | **10** | **00** | **135 376,6** | **135 144,6** | **-232,0** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 6 523,8 | 6 523,8 | 0,0 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 27 317,2 | 27 317,2 | 0,0 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 89 702,2 | 89 702,2 | 0,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 11 833,5 | 11 601,4 | -232,0 |
| **Физическая культура и спорт**  | **11** | **00** | **116 288,1** | **116 288,1** | **0,0** |
| Физическая культура | 11 | 01 | 92 371,3 | 92 371,3 | 0,0 |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 3 500,0 | 3 500,0 | 0,0 |
| Спорт высших достижений | 11 | 03 | 20 416,8 | 20 416,8 | 0,0 |
| **Средства массовой информации** | **12** | **00** | **11 490,2** | **11 490,2** | **0,0** |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 11 490,2 | 11 490,2 | 0,0 |
| **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **13** | **00** | **140,0** | **140,0** | **0,0** |
| Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 13 | 01 | 140,0 | 140,0 | 0,0 |
| **Итого** |  |  | **4 109 661,7** | **4 225 670,9** | **116 009,2** |

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

## 4.1. По разделам классификации расходов.

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

таблица № 7, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела, подраздела классификации расходов | Утверждено решением о бюджете | СБР на 01.04.2025 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено на 01.04.2025 (отчет ф. 0503117) | Процент исполнения на 01.04.2025 |
| Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней | Всего | за счет бюджетов других уровней |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=6/4 | 9=7/5 |
| 01 "Общегосударственные вопросы" | 446 335,9 | 1 030,0 | 447 965,6 | 4 066,7 | 92 576,6 | 2 478,1 | 20,7 | 60,9 |
| 02 "Национальная оборона" | 2 653,5 | 2 653,5 | 2 773,2 | 2 773,2 | 451,7 | 451,7 | 16,3 | 16,3 |
| 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" | 24 624,4 | 3 704,3 | 24 605,3 | 3 685,2 | 3 861,7 | 528,9 | 15,7 | 14,4 |
| 04 "Национальная экономика" | 147 076,4 | 51 621,2 | 167 650,1 | 69 444,9 | 16 486,8 | 416,3 | 9,8 | 0,6 |
| 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство" | 572 503,8 | 374 415,7 | 647 240,3 | 450 313,1 | 30 547,3 | 3 890,1 | 4,7 | 0,9 |
| 06 "Охрана окружающей среды" | 13 126,9 | 0,0 | 13 176,9 | 0,0 | 50,0 | 0,0 | 0,4 | - |
| 07 "Образование" | 2 458 803,9 | 1 829 124,9 | 2 463 134,6 | 1 833 455,6 | 377 729,9 | 250 305,5 | 15,3 | 13,7 |
| 08 "Культура, кинематография" | 181 242,0 | 63 723,3 | 196 062,0 | 78 543,3 | 33 302,0 | 10 596,4 | 17,0 | 13,5 |
| 10 "Социальная политика" | 135 376,6 | 128 242,8 | 135 144,6 | 128 242,8 | 28 609,2 | 27 534,7 | 21,2 | 21,5 |
| 11 "Физическая культура и спорт " | 116 288,1 | 18 628,8 | 116 288,1 | 18 628,8 | 37 210,7 | 2 965,6 | 32,0 | 15,9 |
| 12 "Средства массовой информации" | 11 490,2 | 0,0 | 11 490,2 | 0,0 | 2 800,0 | 0,0 | 24,4 | - |
| 13 "Обслуживание государственного и муниципального долга" | 140,0 | 0,0 | 140,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| **Итого** | **4 109 661,7** | **2 473 144,6** | **4 225 670,9** | **2 589 153,8** | **623 625,9** | **299 167,3** | **14,8** | **11,6** |

Наибольший процент исполнения плановых назначений 2025 года сложился по разделу 11 «Физическая культура и спорт» - 32,0%.

Наименьшее исполнение (ниже 10,0%) сложилось по разделу 04 «Охрана окружающей среды» - 0,4%.

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 92 576,6 тыс. рублей или 20,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 447 965,6 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 26,3%.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - 1 806,3 тыс. рублей или 15,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 11 624,1 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 2025 год на 3 квартал;

**- 07 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** по мероприятию по обеспечению муниципальных выборов в связи с планированием расходов в соответствии кассовым планом выплат на 2025 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 23.12.2024 № 916-ПП «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Мурманской области на 2025 год» размер норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Печенгского муниципального округа на 2025 год составляет 190 120,0 тыс. рублей.

Исполнение норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Печенгского муниципального округа по состоянию на 01.04.2025 составляет 33 551,7 тыс. рублей или 18,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных решением о бюджете в сумме 185 749,9 тыс. рублей.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 451,7 тыс. рублей или 16,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 773,2 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 3 861,7 тыс. рублей или 15,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 24 605,3 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 14,4 % до 15,9 %.

Наименьшее исполнение сложилось по подразделу 04 «Органы юстиции» – 528,9 тыс. рублей или 14,4% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 3 685,2 тыс. рублей, что соответствует данным кассового плана выплат на 2025 год.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 16 486,8 тыс. рублей или 9,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 167 650,1 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 3,2% до 28,3%:

- **по подразделу 01 «Общеэкономические вопросы»** исполнение составило 729,4 тыс. рублей или 3,2%, утвержденных в сумме 22 823,7 тыс. рублей по мероприятию «Проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области», что соответствует данным кассового плана выплат на 2025 год;

- **по подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»** исполнение составило 177,1 тыс. рублей или 6,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 706,3 тыс. рублей по мероприятию «Осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев», что соответствует данным кассового плана выплат на 2025 год;

- **по подразделу 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** исполнение составило 15 467,8 тыс. рублей или 11,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 141 247,9 тыс. рублей, что соответствует данным кассового плана выплат на 2025 год;

- **по подразделу 10 «Связь и информатика»** исполнение составило 11,6 тыс. рублей или 28,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 40,9 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

- **по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»** исполнение составило 101,0 тыс. рублей или 12,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 831,3 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 30 547,3 тыс. рублей или 4,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 647 240,3 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 0,0% до 29,8%:

- **по подразделу 01 «Жилищное хозяйство»** исполнение составило 9 699,5 тыс. рублей или 2,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 332 280,2 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

- **по подразделу 02 «Коммунальное хозяйство»** исполнение составило 6,2 тыс. рублей или 0,004% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 160 405,9 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год;

- **по подразделу 03 «Благоустройство»** исполнение составило 18 720,0тыс. рублей или 12,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 147 440,8 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

- **по подразделу 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** исполнение составило 2 121,6 тыс. рублей или 29,8% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 7 113,4 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 50,0 тыс. рублей или 0,4% при утвержденных годовых назначений в сумме 13 176,9 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год. По данным кассового плана выплат на 2025 год расходование денежных средств запланировано на 3 - 4 кварталы 2025 года.

**Раздел 07 «Образование»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 377 729,9 тыс. рублей или 15,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 2 463 134,6 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 13,5% до 20,3%.

**- по подразделу 01 «Дошкольное образование»** исполнение составило159 230,5 тыс. рублей или 13,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 1 178 617,3 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

**- по подразделу** **02 «Общее образование»** исполнение составило 154 307,0 тыс. рублей или 16,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 965 271,8 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

**- по подразделу 03 «Дополнительное образование детей»** исполнение составило 41 059,8 тыс. рублей или 20,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 201 776,4 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год;

**- по подразделу 07 «Молодёжная политика»** исполнение составило 4 161,2 тыс. рублей или 19,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 21 366,7 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год;

- **по подразделу 09 «Другие вопросы в области образования»** исполнение составило 18 971,4 тыс. рублей или 19,7% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 96 102,4 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 33 302,0 тыс. рублей или 17,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 196 062,0 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 28 609,2 тыс. рублей или 21,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 135 144,6 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 15,9% до 22,3%.

**- по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение»** исполнение составляет 1 070,5 тыс. рублей или 16,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 6 523,8 тыс. рублей, что соответствует кассовому плану выплат на 2025 год;

**- по подразделу 03 «Социальное обеспечение населения»** исполнение составляет 5 717,9 тыс. рублей или 20,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 27 317,2 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

**- по подразделу 04 «Охрана семьи и детства»** исполнение составило 19 976,4 тыс. рублей или 22,3% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 89 702,2 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год;

**- по подразделу 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** исполнение составляет 1 844,4 тыс. рублей или 15,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 11 601,4 тыс. рублей. Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

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

Исполнение расходов по данному разделу составило 37 210,7 тыс. рублей или 32,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 116 288,1 тыс. рублей.

Процент исполнения по подразделам варьируется от 18,5% до 35,4%:

**- по подразделу 01 «Физическая культура»** исполнение составило 32 668,9 тыс. рублей или 35,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 92 371,3 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год;

**- по подразделу 02 «Массовый спорт»** исполнение составило 756,2 тыс. рублей или 21,6% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 3 500,0 тыс. рублей;

- **по подразделу 03 «Спорт высших достижений»** исполнение составило 3 785,6 тыс. рублей или 18,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 20 416,8 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 год.

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по данному разделу составило 2 800,0 тыс. рублей или 24,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 11 490,2 тыс. рублей.

Объем расходования денежных средств в 1 квартале 2025 года осуществлен в соответствии с кассовым планом выплат на 2025 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 140,0 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 2025года.

## 4.2. Ведомственная структура расходов.

Процент исполнения расходной части бюджета в разрезе ведомственной структуры расходов за 1 квартал 2025 года варьируется от 2,6% до 26,3% утвержденных бюджетных ассигнований. Показатели исполнения расходной части бюджета округа в разрезе ГРБС представлены в таблице № 8.

таблица № 8, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Главный распорядитель бюджетных средств | СБР на 01.04.2025 (отчет ф. 0503117), утверждено | Исполнено за 1 квартал 2025 года |
| сумма | % |
| Администрация Печенгского муниципального округа | 1 491 508,4 | 175 577,5 | 11,8 |
| Финансовое управление администрации Печенгского муниципального округа | 18 308,3 | 477,3 | 2,6 |
| Отдел образования администрации Печенгского муниципального округа | 1 915 627,6 | 318 118,0 | 16,6 |
| Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа | 355 452,5 | 25 660,6 | 7,2 |
| Совет депутатов Печенгского муниципального округа Мурманской области | 11 624,1 | 1 806,3 | 15,5 |
| Контрольно-счетная палата Печенгского муниципального округа Мурманской области | 8 254,9 | 2 170,8 | 26,3 |
| Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа | 424 895,1 | 99 815,4 | 23,5 |
| **Итого** | **4 225 670,9** | **623 625,9** | **14,8** |

## 4.3. Муниципальные программы.

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

По состоянию на 01 апреля 2025 года плановые бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ составляют 4 174 592,0 тыс. рублей или 98,8% утвержденных плановых назначений в размере 4 225 670,9 тыс. рублей. Исполнение плановых назначений в рамках муниципальных программ за 1 квартал 2025 года составило 615 488,7 тыс. рублей или 14,7%.

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 2025 год** | **Исполнено по состоянию на 01.04.2025** | **Неисполнено**  | **% исполнения**  |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Образование" на 2025-2027 годы** | **2 375 044,0** | **354 424,1** | **2 020 619,9** | **14,9** |
| «Развитие дошкольного образования» | 1 201 801,1 | 164 747,7 | 1 037 053,4 | 13,7 |
| «Развитие общего и дополнительного образования детей» | 1 079 240,5 | 171 009,9 | 908 230,6 | 15,8 |
| «Детский отдых» | 11 417,7 | 1 576,4 | 9 841,3 | 13,8 |
| «Развитие потенциала участников образовательного процесса» | 7 751,3 | 1 153,2 | 6 598,1 | 14,9 |
| «Реализация основополагающего права ребенка жить и воспитываться в семье» | 69,5 | 29,5 | 40,0 | 42,4 |
| «Хозяйственно-эксплуатационное обслуживание муниципальных учреждений муниципального образования» | 74 763,9 | 15 907,4 | 58 856,5 | 21,3 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение социальной стабильности" на 2025-2027 годы** | **101 396,0** | **22 055,5** | **79 340,6** | **21,8** |
| Социальная поддержка граждан | 100 902,6 | 22 055,5 | 78 847,2 | 21,9 |
| Обеспечение жильем молодых семей | 493,4 | 0,0 | 493,4 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Культура" на 2025-2027 годы** | **302 157,1** | **61 275,6** | **240 881,5** | **20,3** |
| «Развитие учреждений культуры» | 185 362,0 | 32 788,0 | 152 574,1 | 17,7 |
| «Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры и искусства» | 106 795,1 | 27 973,7 | 78 821,4 | 26,2 |
| «Развитие культуры» | 10 000,0 | 514,0 | 9 486,0 | 5,1 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Обеспечение общественного порядка и безопасности населения" на 2025-2027 годы** | **27 488,0** | **3 869,8** | **23 618,2** | **14,1** |
| «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Профилактика правонарушений» | 3 047,9 | 388,0 | 2 659,9 | 12,7 |
| «Обеспечение защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» | 20 780,1 | 3 332,8 | 17 447,3 | 16,0 |
| «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма» | 3 660,0 | 149,0 | 3 511,0 | 4,1 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Экономический потенциал" на 2024-2026 годы** | **2 299,9** | **305,0** | **1 994,9** | **13,3** |
| «Повышение инвестиционной привлекательности Печенгского муниципального округа» | 139,9 | 0,0 | 139,9 | 0,0 |
| "Развитие туризма в Печенгском муниципальном округе" | 2 160,0 | 305,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Комфортная среда проживания" на 2025-2027 г.** | **361 436,8** | **20 226,1** | **341 210,7** | **5,6** |
| «Охрана окружающей среды» | 13 126,9 | 0,0 | 13 126,9 | 0,0 |
| «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 167 805,3 | 0,0 | 167 805,3 | 0,0 |
| «Развитие сферы ритуальных услуг и мест захоронения» | 2 941,2 | 127,6 | 2 813,6 | 4,3 |
| «Комплексное благоустройство городской среды» | 131 939,0 | 19 921,4 | 112 017,6 | 15,1 |
| «Организация отлова животных без владельцев» | 2 706,3 | 177,1 | 2 529,2 | 6,5 |
| «Формирование современной городской среды» | 42 918,1 | 0,0 | 42 918,1 | 0,0 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное управление и гражданское общество" на 2025-2027 годы** | **290 775,9** | **58 224,6** | **232 551,3** | **20,0** |
| «Создание условий для обеспечения муниципального управления» | 272 187,8 | 53 822,1 | 218 365,8 | 19,8 |
| «Развитие информационной и технологической инфраструктуры системы муниципального управления в Печенгском муниципальном округе» | 7 097,8 | 1 602,5 | 5 495,3 | 22,6 |
| «Деятельность и развитие муниципальных средств массовой информации Печенского муниципального округа» | 11 490,2 | 2 800,0 | 8 690,2 | 24,4 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Молодежная политика и взаимодействие с общественными организациями в Печенгском муниципальном округе" на 2025-2027 годы** | **21 366,7** | **4 161,2** | **17 205,5** | **19,5** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Укрепление общественного здоровья в Печенгском муниципальном округе" на 2025-2027 годы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Физическая культура и спорт" на 2025-2027 годы** | **96 321,3** | **33 445,1** | **62 876,2** | **34,7** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальные финансы" на 2025-2027 годы** | **69 550,4** | **14 505,7** | **55 044,7** | **20,9** |
| «Управление муниципальным долгом округа» | 140,0 | 0,0 | 140,0 | 0,0 |
| «Организация бюджетного процесса» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Обеспечение бухгалтерского обслуживания» | 69 410,4 | 14 505,7 | 54 904,7 | 20,9 |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности" на 2025-2027 годы**  | **150,0** | **6,2** | **143,8** | **4,1** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа «Транспортная система» на 2025-2027 годы** | **138 830,0** | **15 217,8** | **123 612,2** | **11,0** |
| **Муниципальная программа Печенгского муниципального округа "Муниципальное имущество и земельные ресурсы" на 2025-2027 годы**  | **387 775,8** | **27 772,4** | **360 003,4** | **7,2** |
| «Управление муниципальным имуществом» | 81 910,3 | 23 581,4 | 58 328,8 | 28,8 |
| «Управление земельными ресурсами» | 631,4 | 101,0 | 530,4 | 16,0 |
| «Создание безопасных и комфортных условий проживания граждан» | 305 234,2 | 4 089,9 | 301 144,2 | 1,3 |
| **ИТОГО** | **4 174 592,0** | **615 489,1** | **3 559 102,9** | **14,7** |

## 4.4. Региональные проекты.

Исполнение мероприятий в рамках региональных проектов по состоянию на 01.04.2025 года составило 8,5% утвержденных годовых назначений в объеме 184 144,1 тыс. рублей.

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

таблица № 10, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование мероприятия, вида расходов** | **Код вида расходов** | **Утверждено на 2025 год** | **Исполнено на 01.04.2025** |
| **сумма**  | **%** |
| **Отдел образования администрации Печенгского муниципального округа** | **169 144,1** | **15 579,5** | **9,2** |
| **Региональный проект "Все лучшее детям"** |
| Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования  | 90 912,7 | 0,0 | 0,0 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *90 912,7* | *0,0* | 0,0 |
| **Региональный проект "Педагоги и наставники"** |
| Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 1 796,7 | 454,5 | 25,3 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *1 796,7* | *454,5* | 25,3 |
| Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 5 283,0 | 1 500,0 | 28,4 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *5 283,0* | *1 500,0* | 28,4 |
| Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 71 151,7 | 13 625,0 | 19,1 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *71 151,7* | *13 625,0* | 19,1 |
| **Отдел культуры, спорта и молодежной политики администрации Печенгского муниципального округа** | **15 000,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Региональный проект "Семейные ценности и инфраструктура культуры"** |
| Создание модельных муниципальных библиотек | 15 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| *Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели* | *612* | *15 000,0* | *0,0* | 0,0 |
| **Всего** | **184 144,1** | **15 579,5** | **8,5** |

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

Исполнение расходов по капитальным вложениям в объекты государственной (муниципальной) собственности (далее – капитальные вложения) за 1 квартал 2025 года составило 4,7% бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 878 398,8 тыс. рублей.

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

таблица № 11, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальная программа, мероприятие** | **Утверждено** | **за счет бюджетов других уровней** | **Исполнено** |
| **сумма** | **за счет бюджетов других уровней** | **%** |
| **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 | 136 934,7 | 135 565,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Муниципальная программа "Образование"***  |
| Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации: | 470 982,7 | 470 935,6 | 39 926,7 | 39 922,7 | 8,5 |
| выполнение работ по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию объекта капитального строительства "Детский сад на 350 мест в пгт. Печенга" | 295 934,0 | 295 904,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| разработка проектной документации и строительство здания детского сада на 250 мест в нп. Корзуново | 175 048,7 | 175 031,2 | 39 926,7 | 39 922,7 | 22,8 |
| **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 | 270 481,5 | 147 714,3 | 1 716,1 | 937,2 | 0,6 |
| **Всего** | **878 398,8** | **754 215,2** | **41 642,8** | **40 859,8** | **4,7** |

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 апреля 2025 года:

• планируются в 2025 году на общую сумму 68 418,0 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 4 545,2 тыс. рублей или 6,6% планируемого объема поступлений.

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда Печенгского муниципального округа по состоянию на 01 апреля 2025 года:

• утверждены на 2025 год в общей сумме 68 418,0 тыс. рублей;

• исполнены на общую сумму 1 016,4 тыс. рублей или 1,5% планируемого объема.

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

Решением о бюджете дефицит на 2025 год утвержден в сумме 115 200,0 тыс. рублей.

В ходе исполнения бюджета округа за 1 квартал 2025 года сложился дефицит в сумме 35 468,2 тыс. рублей.

Согласно отчетной форме 0503387 «Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» остатки средств бюджета на 01.04.2025 сложились в сумме 385 002,9 тыс. рублей, в том числе:

- остатки средств межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 336,9 тыс. рублей;

- остатки средств, привлеченные на единый счет бюджета в рамках операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета и не размещенные на банковских депозитах в сумме 260 807,7 тыс. рублей;

- остатки нецелевых средств бюджетов, не размещенные на банковских депозитах – 2 274,5 тыс. рублей;

- прочие остатки средств бюджетов в сумме 126 132,8 тыс. рублей.

В Отчете в разделе «Источники финансирования дефицита бюджета» утвержденный показатель уменьшения остатков средств бюджетов на 116 009,2 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 01.04.2025. Муниципальный долг на отчетную дату составляют долговые обязательства по кредитам, полученным из других бюджетов бюджетной системы.

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

Деятельность Контрольно-счетной палаты в течение 1 квартала 2025 года осуществлялась в соответствии с планом работы Контрольно-счетной палаты на 2025 год, утвержденным приказом Контрольно-счетной палаты от 26.12.2024 № 21 (далее – Годовой план).

В соответствии с Годовым планом в отчетном периоде проведено 8 мероприятий, из них:

- 6 контрольных мероприятий из них:

- «Проверка использования бюджетных средств на реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы Печенгского муниципального округа «Муниципальное имущество и земельные ресурсы» на 2023-2025 годы в 2023 году (переходящее с 2024 года)»;

- «Проверка соблюдения законодательства при начислении и выплате заработной платы работникам МБУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа» за текущий период 2024 года (переходящее с 2024 года)»;

- «Проверка полноты и своевременности поступления в доходную часть бюджета Печенгского муниципального округа в 2023 году доходов от сдачи в аренду муниципального имущества, составляющего казну (за исключением земельных участков);

- «Проверка исполнения решения Совета депутатов Печенгского муниципального округа «О бюджете округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» и бюджетной отчетности об исполнении бюджета округа за 2024 год в Совете депутатов Печенгского муниципального округа»;

- «Проверка исполнения решения Совета депутатов Печенгского муниципального округа «О бюджете округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» и бюджетной отчетности об исполнении бюджета округа за 2024 год в Администрации Печенгского муниципального округа»;

- «Проверка исполнения решения Совета депутатов Печенгского муниципального округа «О бюджете округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» и бюджетной отчетности об исполнении бюджета округа в Финансовом управлении администрации Печенгского муниципального округа»;

- 2 экспертно-аналитических мероприятия.

Объем проверенных средств составил 1 409 955,7 тыс. рублей.

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

Контрольно-счетной палатой в отчетном периоде внесено 2 представления об устранении нарушений и недостатков, установленных в ходе контрольных мероприятий.

За нецелевое использование бюджетных средств объекты проверок привлечены к административной ответственности в соответствии со статьей 15.14 КоАП РФ в виде штрафа на общую сумму 12,1 тыс. рублей

Объектами проверок осуществлен возврат средств за нецелевое использование бюджетных средств в сумме 241,1 тыс. рублей;

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 мероприятий материалы проверок направлены в Прокуратуру Печенгского района и Государственную инспекцию труда Мурманской области.