



**Контрольно-счетная комиссия
городского округа закрытое административно-территориальное
образование поселок Видяево Мурманской области
(Контрольно-счетная комиссия ЗАТО Видяево)**

**Информация
об исполнении бюджета ЗАТО Видяево за первый квартал 2025 год**

07 мая 2025 года

1. Общие положения

Аналитическая записка об исполнении бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года подготовлена:

- в соответствии с Положением о контрольно-счетной комиссии ЗАТО Видяево, утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО Видяево от 21.10.2021 № 347;

- на основании отчета и информации об исполнении бюджета за 1 квартал 2025 года, представленной Финансовым отделом Администрации ЗАТО Видяево от 29.04.2025 № 06-06-08/141-ТМ, в соответствии со статьей 51 Положения о бюджетном процессе муниципального образования ЗАТО Видяево.

2. Итоги исполнения бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года.

Основные характеристики бюджета ЗАТО Видяево на 2025 год утверждены решением Совета депутатов ЗАТО Видяево от 25.12.2024 № 216 «О бюджете ЗАТО Видяево на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – Решение о бюджете). В отчетном периоде изменения в Решение о бюджете производились в текстовую часть (решение от 18.03.2025 № 227)

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

Таблица № 1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утверждено Решением о бюджете	Отчет об исполнении бюджета на 01.04.2025 (ф.0503117)		
		Утверждено	Исполнено	
			Сумма	%
Доходы	1 019 285,9	1 019 285,9	168 609,9	16,5%
Расходы	1 019 285,9	1 024 272,1	175 736,8	17,2%
Профицит/дефицит +/-	0,0	- 4 986,2	- 7 126,9	x

Показатели исполнения бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года, утвержденные постановлением Администрации ЗАТО Видяево от 21.04.2025 №

324, соответствуют данным Отчета об исполнении бюджета ф. 0503117 (далее – Отчет).

Согласно Отчету, исполнение бюджета по доходам составило 168 609,9 тыс. руб., по расходам – 175 736,8 тыс. руб., результат исполнения бюджета – дефицит в сумме 7 126,9 тыс. руб.

Исполнение бюджета ЗАТО Видяево организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана бюджета ЗАТО Видяево.

Сопоставление показателей Отчета с данными кассового плана бюджета ЗАТО Видяево на 2024 год представлено в таблице № 2.

Таблица № 2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Кассовый план по состоянию на 01.04.2025		Исполнено на 01.04.2025	Отклонение	
	Сумма на 2025 год	Сумма I-III 2025 год		Сумма	%
Доходы	1 019 285,9	168 609,9	168 609,9	0,0	-
Расходы	1 024 272,1	175 736,8	175 736,8	0,0	-

За первый квартал 2025 года кассовый план по доходам и расходам исполнен в полном объеме.

3. Исполнение доходной части бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года.

В соответствии с Отчетом исполнение бюджета по доходам составило 168 609,9 тыс. руб. или 16,5% назначений, утвержденных в объеме 1 019 285,9 тыс. руб.

В отчетном периоде исполнение обеспечено поступлением:

- налоговых и неналоговых доходов в сумме 19 498,3 тыс. руб. (налоговых доходов – 16 739,5 тыс. руб., неналоговых доходов – 2 758,8 тыс. руб.), или 18,4 % назначений, утвержденных в объеме 106 057,0 тыс. руб.;
- безвозмездных поступлений в сумме 149 111,6 тыс. руб. или 16,3% назначений, утвержденных в объеме 913 228,9 тыс. руб.

Показатели исполнения доходов представлены таблицей № 3.

Таблица № 3 (тыс. руб.)

Наименование, КБК РФ	Утвержден о Решением о бюджете	Отчет об исполнении бюджета на 01.04.2025 (ф.0503117)		
		Утверждено	Исполнено	
			Сумма	%
Доходы всего	1 019 285,9	1 019 285,9	168 609,9	16,5%
Налоговые и неналоговые доходы 000 1 00 00000 00 0000 000	106 057,0	106 057,0	19 498,3	18,4%
Налоговые доходы	94 121,6	94 121,6	16 739,5	17,8%
Налоги на прибыль, доходы 000 1 01 00000 00 0000 000	88 417,9	88 417,9	15 526,9	17,6%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ 000 1 03 00000 00 0000 000	3 677,4	3 677,4	791,1	21,5%

Налоги на совокупный доход 000 1 05 00000 00 0000 000	965,1	965,1	42,5	4,4%
Налоги на имущество 000 1 06 00000 00 0000 000	47,8	47,8	-25,3	-52,9%
Государственная пошлина 000 1 08 00000 00 0000 000	1 013,4	1 013,4	404,3	39,9%
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>11 935,4</i>	<i>11 935,4</i>	<i>2 758,8</i>	<i>23,1%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 000 1 11 00000 00 0000 000	11 026,4	11 026,4	2 715,5	24,6%
Платежи при пользовании природными ресурсами 000 1 12 00000 00 0000 000	174,0	174,0	39,3	22,6%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов 000 1 14 00000 00 0000 000	735,0	735,0	0,0	0,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба 000 1 16 00000 00 0000 000	0,0	0,0	4,0	-
Безвозмездные поступления 000 2 00 00000 00 0000 000	913 228,9	913 228,9	149 111,6	16,3%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ 000 2 02 00000 00 0000 000</i>	<i>913 228,9</i>	<i>913 228,9</i>	<i>149 110,8</i>	<i>16,3%</i>
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований 000 2 02 10000 00 0000 150	283 051,2	283 051,2	69 292,5	24,5%
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) 000 2 02 20000 00 0000 150	362 636,4	362 636,4	10 840,9	3,0%
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований 000 2 02 30000 00 0000 150	253 591,8	253 591,8	62 451,3	24,6%
Иные межбюджетные трансферты 000 2 02 40000 00 0000 150	13 949,5	13 949,5	6 526,1	46,8%
Перечисление для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы 000 2 08 00000 00 0000 00	0,0	0,0	0,6	-
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет 000 2 18 00000 00 0000 000	0,0	0,0	494,6	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет 000 2 19 00000 00 0000 000	0,0	0,0	-494,4	-

Налоговые доходы бюджета

Исполнение бюджета по налоговым доходам составило 16 739,5 тыс. руб. или 17,8 % назначений, утвержденных в объеме 94 121,6 тыс. руб.

Исполнение менее 25,0 % утвержденных годовых назначений сложилось в подгруппах;

- «Налоги на прибыль, доходы» – 15 526,9 тыс. руб. или 17,6% назначений, утвержденных в объеме 88 417,9 тыс. руб., за счет исполнения по налогу на доходы физических лиц в основном в связи с ожиданием платежей в более поздний период;

- «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ» - 791,1 тыс. руб. или 21,5%, утвержденных в объеме 3 677,4 тыс. руб. за счет уточнения поступлений по доходам от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации);

- «Налоги на совокупный доход» - 42,5 тыс. руб. или 4,4% назначений, утвержденных в объеме 965,1 тыс. руб., за счет снижения количества налогоплательщиков по налогу, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы и снижение количества выданных патентов.

- «Налоги на имущество» - минус 25,3 тыс. руб., в связи с переоценкой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области в соответствии с Распоряжение Министерства имущественных отношений Мурманской области от 28.11.2022 № 2055 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области» в 2025 году произведен возврат излишне уплаченного налога за прошлые периоды.

Неналоговые доходы бюджета

Исполнение бюджета по неналоговым доходам составило 2 758,8 тыс. руб. или 23,1% назначений, утвержденных в объеме 11 935,4 тыс. руб.

Исполнение менее 25,0% утвержденных годовых назначений сложились по всем подгруппам:

- «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» - 2 715,5 тыс. руб. или 24,6%, в связи с неуплатой арендаторами платежей, в отношении которых ведется претензионно-исковая работа и открыты исполнительные производства;

- «Платежи при пользовании природными ресурсами» - 39,3 тыс. руб. или 22,6%, в связи с правом природопользователя выбрать одного из 4 вариантов оплаты авансовых платежей, что влияет на сумму выплат.

Отсутствие исполнения в подгруппе «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» объясняется реализацией муниципального имущества в соответствии с программой приватизации (IV квартал).

Безвозмездные поступления

Исполнение бюджета в части безвозмездных поступлений составило 149 111,6 тыс. руб. или 16,3% назначений, утвержденных в объеме 913 228,9 тыс. руб.

Объем безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней муниципальному образованию ЗАТО Видяево по плановым назначениям не соответствует объему межбюджетных трансфертов, предусмотренных бюджетом субъекта Российской Федерации. Отклонение в сумме 4 986,2 тыс. руб. сложилось за счет:

- субсидии на реализацию мероприятий по созданию условий для функционирования Комнат и Домов Всероссийского военно-патриотического общественного движения «ЮНАРМИЯ» в размере 367,7 тыс. руб.;

- иных межбюджетных трансферты из областного бюджета местным бюджетам на проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) в размере 1 618,5 тыс. руб.;

- иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) в размере 3 000,0 тыс. руб.

Указанные средства предусмотрены расходной частью бюджета ЗАТО Видяево на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Поступление дотаций в бюджет ЗАТО Видяево составило 69 292,5 тыс. руб. или 24,5% утвержденных назначений в сумме 283 051,2 тыс. руб.

В течение отчетного периода в бюджет ЗАТО Видяево из областного бюджета перечислена дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 35 653,5 тыс. руб.; дотация бюджетам городских округов, связанных с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО в сумме 33 639,0 тыс. руб..

Субсидии исполнены в сумме 10 840,9 тыс. руб. или 3,0% утвержденных назначений.

Субвенции исполнены в сумме 62 451,3 тыс. руб. или 24,6% утвержденных назначений.

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 6 526,1 тыс. руб. или 46,8% утвержденных бюджетных назначений.

4. Исполнение расходной части бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года

Расходы бюджета ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года сложились в сумме 175 736,8 тыс. руб. и составили 17,2 % годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 1 024 272,1 тыс. руб.

Исполнение расходов бюджета в разрезе источников финансирования сложилось следующим образом:

- за счет налоговых и неналоговых доходов, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов и дотации бюджетам, связанных с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО в сумме 95 965,2 тыс. руб. или 24,7% годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 389 108,2 тыс. руб.;

- за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, имеющих целевое назначение в сумме 79 771,6 тыс. руб. или 12,6% годовых бюджетных назначений, утвержденных в объеме 635 163,9 тыс. руб.

Общая сумма бюджетных ассигнований по Сводной бюджетной росписи, утвержденная распоряжением Финансового отдела от 25.03.2025 № 07-рф, на 01.04.2025 не соответствует показателям Решения о бюджете. Отклонение составило 4 986,2 тыс. руб. в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений на основании уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющего целевое назначение. В отдельных случаях бюджетные ассигнования перераспределены в пределах утвержденного общего объема бюджетных ассигнований.

Установлены расхождения по отдельным разделам и подразделам, представленные таблицей № 4.

Таблица № 4(тыс. руб.)

Наименование раздела, подраздела классификации расходов	Раздел /подраздел	Утверждено Решением о бюджете	Сводная бюджетная роспись на 01.04.2025	Отклонение
Общегосударственные вопросы	01	86 576,1	89 944,1	3 368,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	5 239,6	5 688,5	448,9
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	4 994,2	5 244,7	250,5
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	54 311,6	56 954,2	2 642,6
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	2 893,1	2 919,1	26,0
Национальная оборона	02	669,4	799,6	130,2
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	924,4	1 074,1	149,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	30 493,1	30 452,5	-40,6
Гражданская оборона	0309	29 827,0	29 786,4	-40,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	170 825,5	170 624,8	-200,7
Коммунальное хозяйство	0502	12 147,7	12 276,3	128,6
Благоустройство	0503	10 788,4	11 241,8	453,4
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	72 326,0	71 543,3	-782,7
Охрана окружающей среды	06	204,0	634,2	430,2
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	204,0	634,2	430,2
Образование	07	400 280,2	403 585,0	1279,6
Общее образование	0702	192 537,9	191 831,2	-706,7
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	717,2	2 703,5	1 986,3
Социальная политика	10	21 287,0	21 287,0	0,0
Охрана семьи и детства	1004	9 049,7	5 963,2	-3 086,5
Другие вопросы в области социальной политики	1006	0,0	3 086,5	3 086,5
Всего расходов		1 019 285,9	1 024 272,1	4 986,2

Внесение изменений в Сводную бюджетную роспись произведено по основаниям, предусмотренным пунктом 3 и 8 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 15 Решения о бюджете, в соответствии с Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета ЗАТО Видяево и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета ЗАТО Видяево (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета ЗАТО Видяево), утвержденного распоряжением финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево от 30.12.2022 № 48-рф.

Лимиты бюджетных обязательств соответствуют утвержденным бюджетным ассигнованиям по всем ГАБС, за исключением Администрации. Отклонение в сумме 1000,0 тыс. руб. составляют расходы на финансовое обеспечение непредвиденных расходов (резервный фонд).

Показатели исполнения бюджета по разделам классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлены в таблице № 5.

Таблица № 5(тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Решением о бюджете 2025		Отчет об исполнении бюджета на 01.04.25 (ф.0503117)					
			Утверждено		Исполнено			
	Сумма	в т.ч. за счет средств бюджето в др. уровней	Сумма	в т.ч. за счет средств бюджетов др. уровней	Сумма	%	в т.ч. за счет средств бюджетов др. уровней	%
Всего расходов	1 019 285,9	630 177,7	1 024 272,1	635 163,9	175 736,8	17,2 %	79 771,6	12,6 %
Общегосударственные вопросы (01)	86 576,1	7,0	89 944,1	2 857,3	22 379,5	24,9%	2 850,3	99,8%
Национальная оборона (02)	924,4	924,4	1 074,1	1 074,1	372,8	34,7%	372,8	34,7%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (03)	30 493,1	407,3	30 452,5	407,3	5 459,1	17,9%	90,6	22,2%
Национальная экономика (04)	31 695,4	8 202,8	31 695,4	8 202,8	5 427,0	17,1%	0,0	0,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство (05)	170 825,5	75 561,1	170 624,8	75 561,1	27 670,6	16,2%	1 663,8	2,2%
Охрана окружающей среды (06)	204,0	0,0	634,2	0,0	563,6	88,9%	0,0	#ДЕЛ/0!
Образование (07)	616 604,8	515 387,4	617 884,4	517 373,6	92 872,2	15,0%	68 492,8	13,2%
Культура и кинематография (08)	19 522,3	5 628,1	19 522,3	5 628,1	4 955,0	25,4%	938,0	16,7%
Социальная политика (10)	21 287,0	21 225,0	21 287,0	21 225,0	4 905,9	23,0%	4 890,9	23,0%
Физическая культура и спорт (11)	34 383,9	2 475,7	34 383,9	2 475,7	9 684,3	28,2%	412,6	16,7%
Средства массовой информации (12)	6 769,4	358,9	6 769,4	358,9	1 446,8	21,4%	59,8	16,7%

Утвержденные показатели Отчета об исполнении бюджета на 01.04.2025 соответствуют показателям сводной бюджетной росписи.

Наибольший процент исполнения плановых назначений 2025 года отмечается по разделам: 06 «Охрана окружающей среды» - 88,9%, 02 «Национальная оборона» - 34,7%.

Наименьшее исполнение сложилось по разделам: 07 «Образование» и 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 16,2%.

В разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) процент исполнения расходной части *бюджет составляет:*

- **Администрация** ЗАТО Видяево – 170 077,2 тыс. руб. или 17,0% утвержденных бюджетных назначений в сумме 1 000 957,2 тыс. руб.;

- **Финансовый отдел** Администрации ЗАТО Видяево – 3 683,8 тыс. руб. или 24,4% утвержденных бюджетных назначений в сумме 15 091,1 тыс. руб.;

- **Совет депутатов** ЗАТО Видяево – 1 311,1 тыс. руб. или 24,9% утвержденных бюджетных назначений в сумме 5 274,7 тыс. руб.;

- **Контрольно-счетная комиссия** ЗАТО Видяево – 664,7 тыс. руб. или 22,5% утвержденных бюджетных назначений в сумме 2 949,1 тыс. руб..

Итоги исполнения расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации расходов бюджета ЗАТО Видяево изложены ниже.

ГРБС Администрация ЗАТО Видяево, код главы 914

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение расходов по данному разделу составило 16 722,9 тыс. руб. или 25,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 66 749,8 тыс. руб., из них за счет целевых средств исполнение – 1 844,0 тыс. руб. или 99,6 % утвержденных 1 851,0 тыс. руб.

Отсутствует исполнение по подразделам:

- 05 «Судебная система» (ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево») в связи с планированием расходов на 3-4 квартал 2025 года;

- 11 «Резервные фонды» (МП «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево») в связи с тем, что в ходе исполнения бюджета средства резервного фонда администрации ЗАТО Видяево распределяются на основании постановлений администрации и отражаются по соответствующим разделам бюджетной классификации расходов.

Исполнение по подразделам составляет:

- 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования» - 1 692,3 тыс. руб. или 29,7% при утвержденных 5 688,6 тыс. руб. (ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»);

- 04 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» (ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП

«Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево») – 10 698,5 тыс. руб. или 25,5% при утвержденных 41 923,6 тыс. руб.;

- 13 «Другие общегосударственные расходы» - 4 332,1 тыс. руб. или 23,9% при утвержденных 18 136,6 тыс. руб.

В плановые показатели и общее исполнение по разделам 02, 04, включены бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации.

За отчетный период исполнение по подразделу 13 «Другие общегосударственные расходы» менее 20,0% произведено по следующим основным мероприятиям:

- содействие развитию потенциала талантливой молодежи ПП «Молодежная политика ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» -17,4%;

- осуществление мероприятий по культурно - досуговой, музейно-просветительской и туристско-экскурсионной деятельности в ЗАТО ПП «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в ЗАТО Видяево» одноименной МП – 10,1%;

Вместе с тем, отсутствует исполнение:

- содействие повышению профессионального мастерства, распространению положительного педагогического опыта ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево»;

- обеспечение адресной направленности, доступности и качества дополнительных мер социальной поддержки отдельных лиц проживающих на территории ЗАТО Видяево ПП «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан»;

- организация и проведения мероприятий с целью совершенствования механизмов противодействия коррупции в органах местного самоуправления ЗАТО Видяево ПП «Противодействие коррупции в ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево»;

- организация и проведение мероприятий по повышению эффективности деятельности, повышению качества управления и уровня исполнительской дисциплины органов местного самоуправления ЗАТО Видяево ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»;

Причиной низкого исполнения или отсутствие исполнения является планирование расходов на более поздний период времени.

Раздел 02 «Национальная оборона» подраздел 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» (целевые средства бюджета) исполнение расходов

составляет 372,8 тыс. руб. или 34,7% при утвержденных 1 074,1 тыс. руб. (ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево» и непрограммные направления деятельности за счет иных межбюджетных трансфертов).

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Исполнение расходов по данному разделу составило 5 459,1 тыс. руб. или 17,9% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 30 452,5 тыс. руб., из них за счет целевых средств исполнение – 90,6 тыс. руб. или 22,2% утвержденных 407,3 тыс. руб. Низкое исполнение обусловлено необходимостью резервирования денежных средств для обеспечения выполнения возложенных функций.

По подразделу 04 «Органы юстиции» исполнение составляет 90,6 тыс. руб. или 22,2% при утвержденных 407,3 тыс. руб. (ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»).

По подразделу 09 «Гражданская оборона» исполнение составляет 5 368,5 тыс. руб. или 18,0% при утвержденных 29 786,4 тыс. руб. (ПП «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, обеспечение условий для нормальной жизнедеятельности населения ЗАТО Видяево» МП ««Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево»»).

Исполнение по подразделу 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отсутствует в связи с осуществлением расходов в соответствии с планом-графиком в более поздний период времени на мероприятия ПП «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО Видяево» МП ««Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево»».

Раздел 04 «Национальная экономика»

Исполнение расходов по разделу в целом составило 5 427,0 тыс. руб. или 17,1% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 31 695,4 тыс. руб., из них за счет целевых средств исполнение отсутствует (план – 8 202,8 тыс. руб.).

На низкий процент исполнения по разделу повлияло планирование расходов в более поздний период времени, связанный с сезонностью работ по подразделам:

- 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» - обеспечение улучшения комфортности и безопасности благоустройства территории ЗАТО Видяево в целях повышения уровня жизни населения (мероприятия по организации и осуществлению деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных) ПП «Благоустройство территории ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево» исполнение отсутствует, заявительный характер работ;

- 09 «Дорожное хозяйство» - 5 427,0 тыс. руб. или 17,6% при утвержденных 30 885,8 тыс. руб. (ПП «Развитие транспортной инфраструктуры ЗАТО Видяево» одноименной МП), в том числе отсутствует исполнение по основному мероприятию «Организация и проведение работ по развитию транспортной инфраструктуры ЗАТО Видяево»;

- 10 «Связь и информатика» - осуществление комплекса мероприятий по внедрению и использованию информационно-коммуникационных технологий с целью открытости и эффективности работы органов местного самоуправления ЗАТО Видяево ПП «Развитие информационного общества в ЗАТО Видяево» МП «Информационное общество ЗАТО Видяево»;

- 12 «Другие вопросы в области национальной экономики» - по мероприятиям МП «Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО Видяево», а также по повышению эффективности управления и распоряжения муниципальным имуществом на территории ЗАТО Видяево ПП «Развитие земельно-имущественных отношений на территории ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево».

В утвержденном объеме расходов по подразделу 04 09 средства муниципального **дорожного фонда** ЗАТО Видяево (далее – дорожный фонд) составляют 30 885,8 тыс. руб., в том числе за счет средств бюджетов других уровней (субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда) – 7 799,3 тыс. руб. Остаток средств на начало года отсутствует.

Согласно Отчета об использовании бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда ЗАТО Видяево за 1 квартал 2025 года показатели формирования и использования дорожного фонда в отчетном периоде следующие:

- поступление – 5 427,0 тыс. руб. или 17,6% утвержденных назначений;
- использование – 5 427,0 тыс. руб. или 17,6% утвержденных назначений.

В разрезе направлений расходования плановых назначений, исполнение сложилось следующим образом:

- по содержанию автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений исполнение – 5 427,0 тыс. руб. или 25,0% утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 21 710,2 тыс. руб.

Согласно отчетным данным, низкое исполнение связано с отсутствием финансирования субсидии на строительство, реконструкцию, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе), связанное с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение расходов по данному разделу составило 27 670,6 тыс. руб. или 16,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 170 624,8 тыс. руб., в том числе за счет целевых средств – 1 663,8 тыс. руб. или 2,2% утвержденных 75 561,1 тыс. руб.

Исполнение по подразделам:

- 01 «Жилищное хозяйство», составляющее 3 486,6 тыс. руб. или 4,6% при утвержденных 75 563,5 тыс. руб. обусловлено отсутствием расходов по Реализации мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации при запланированных 59 532,4 тыс. руб. ПП «Формирование комфортной городской среды на территории ЗАТО Видяево» одноименной МП; оплатой взносов на капитальный ремонт за муниципальный жилой фонд в размере 21,7% ПП «Капитальный и текущий ремонт объектов муниципальной собственности ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево»;

- 02 «Коммунальное хозяйство», составляющее 128,6 тыс. руб. или 1,0% при утвержденных 12 276,3 тыс. руб., обусловлено исполнением основного мероприятия «Модернизация жилого фонда и коммунальной инфраструктуры в целях повышения комфортной и безопасной жизнедеятельности населения ЗАТО Видяево» ПП «Развитие жилищно-коммунального комплекса ЗАТО Видяево» в размере 14,6% и отсутствием исполнения основного мероприятия «Укрепление и создание благоприятных и комфортных условий для проживания жителей ЗАТО Видяево» (запланировано 11 398,3 тыс. руб.) ПП «Капитальный и текущий ремонт объектов муниципальной собственности ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево»;

- 03 «Благоустройство» - 3 200,0 тыс. руб. или 28,5% при утвержденных 11 241,7 тыс. руб. (ПП «Благоустройство территории ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево»);

- 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - 20 855,4 тыс. руб. или 29,2% при утвержденных 71 543,3 тыс. руб., из них по мероприятиям:

ПП «Обеспечение выполнения муниципальных услуг (работ) для комфортного проживания населения ЗАТО Видяево» МП «Обеспечение комфортной среды проживания населения муниципального образования ЗАТО Видяево» - 31,4%,

ПП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании ЗАТО Видяево» МП «Энергоэффективность и развитие энергетики в ЗАТО Видяево» - 4,3%;

ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево» - 21,2%.

На процент исполнения по разделу повлияло планирование расходов в более поздний период времени, связанный с сезонностью исполнения работ.

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

Исполнение составляет 563,6 тыс. руб. или 88,9% планируемых бюджетных ассигнования в сумме 634,1 тыс. руб. (МП «Охрана окружающей среды»).

Раздел 07 «Образование»

Исполнение расходов по данному разделу в целом составило 92 872,2 тыс. руб. или 15,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 617 775,9 тыс. руб., в том числе за счет целевых средств – 68 492,8 тыс. руб. или 13,2% утвержденных 517 373,6 тыс. руб.

Исполнение по подразделам составляет:

- 01 «Дошкольное образование» - 36 692,8 тыс. руб. или 12,3% при утвержденных 298 941,4 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Модернизация системы образования через качественное выполнение муниципальных услуг» ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» исполнение составляет 29,6%;

«Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации» ПП «Формирование комфортной городской среды на территории ЗАТО Видяево» одноименной МП исполнение отсутствует в связи с планированием реализации мероприятий (строительство детского сада) на 3-4 квартал 2025 года;

- 02 «Общее образование» - 42 473,4 тыс. руб. или 22,1% при утвержденных 172 183,3 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Модернизация системы образования через качественное выполнение муниципальных услуг» ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» - 20,8 %, отсутствует исполнение на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях и софинансирование;

«Федеральный проект «Все лучшее детям» - 30,0%;

«Федеральный проект «Педагоги и наставники» - 25,0%;

«Организация мероприятий, направленных на гражданско-патриотическое воспитание, формирование активной жизненной позиции и здорового образа жизни» ПП «Молодежная политика» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» исполнение отсутствует в связи с планированием проектов во 2-3 квартале 2025 года;

- 03 «Дополнительное образование детей» - 9 988,3 тыс. руб. или 24,1% при утвержденных 41 507,1 тыс. руб.; из них по мероприятиям:

ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» по основному мероприятию «Модернизация системы образования через качественное выполнение муниципальных услуг» исполнение составляет 22,4%, по «Обеспечению персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» - 18,0%;

ПП «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в ЗАТО Видяево» одноименной программы по основному мероприятию «Обеспечение деятельности муниципальных учреждений осуществляющих свою деятельность в сферах культуры, досуга и искусства» - 26,4%;

- 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» - исполнение отсутствует;

- 07 «Молодежная политика и оздоровление детей» - 142,5 тыс. руб. или 5,3% при утвержденных 2 703,5 тыс. руб. (ПП «Молодежная политика ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево»), из них по мероприятиям:

«Организация мероприятий, направленных на гражданско-патриотическое воспитание, формирование активной жизненной позиции и здорового образа жизни» -24,7%;

«Содействие развитию потенциала талантливой молодежи» исполнение отсутствует в связи с распределением субсидии из областного бюджета в марте 2025 года;

«Отдых, оздоровление и занятость детей и молодежи ЗАТО Видяево» - 4,0%, обусловлено сезонностью исполнения мероприятий;

«Профилактика асоциального и деструктивного поведения подростков и молодежи, поддержка находящихся в социально-опасном положении» -24,0%;

- 09 «Другие вопросы в области образования» – 3 575,2 тыс. руб. или 4,3% при утвержденных 82 602,7 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Федеральный проект «Все лучшее детям» ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» - 0,4% в связи с отсутствием исполнения по модернизации школьных систем образования (Капитальный ремонт зданий общеобразовательных организаций городского округа ЗАТО поселок Видяево);

«Отдых, оздоровление и занятость детей и молодежи ЗАТО Видяево» ПП «Молодежная политика ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» -24,2%;

«Организационно - техническое и методическое обслуживание муниципальных учреждений в ЗАТО Видяево» ПП «Методическое, информационно-техническое обеспечение деятельности муниципальных образовательных организаций ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» - 24,7%;

«Обеспечение деятельности муниципального опорного центра на территории ЗАТО Видяево» ПП «Методическое, информационно-техническое обеспечение деятельности муниципальных образовательных организаций ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» -21,0%;

«Осуществление мероприятий по культурно - досуговой, музейно-просветительской и туристско-экскурсионной деятельности в ЗАТО Видяево» ПП «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в ЗАТО Видяево» одноименной программы исполнение отсутствует;

«Осуществление комплекса мероприятий по внедрению и использованию информационно-коммуникационных технологий с целью открытости и эффективности работы органов местного самоуправления ЗАТО Видяево» ПП «Развитие информационного общества в ЗАТО Видяево» МП «Информационное общество ЗАТО Видяево» исполнение составляет 4,4%.

Раздел 08 «Культура, кинематография» подраздел 01 «Культура» исполнение составило 4 955,0 тыс. руб. или 25,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 19 522,3 тыс. руб., в том числе за счет целевых средств – 938,0 тыс. руб. или 16,7% утвержденных 5 628,1 тыс. руб., из них по мероприятиям ПП «Развитие культуры и сохранение культурного наследия в ЗАТО Видяево» одноименной МП:

«Обеспечение деятельности муниципальных учреждений осуществляющих свою деятельность в сферах культуры, досуга и искусства» - 25,3%;

«Осуществление мероприятий по культурно - досуговой, музейно-просветительской и туристско-экскурсионной деятельности в ЗАТО Видяево» - 36,9%.

Раздел 10 «Социальная политика»

Исполнение расходов по данному разделу составило 4 902,9 тыс. руб. или 23,0% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 21 275,0 тыс. руб., в том числе целевых средств – 4 890,9 тыс. руб. или 23,0% утвержденных 21 225,0 тыс. руб.

Исполнение по подразделам:

- 01 «Пенсионное обеспечение» - 12,0 тыс. руб. или 24,0% при утвержденных 50,0 тыс. руб. (ПП «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан»);

- 03 «Социальное обеспечение населения» - 3 040,0 тыс. руб. или 25,0% при утвержденных 12 175,3 тыс. руб. (ПП «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан»);

- 04 «Охрана семьи и детства» - 1 327,9 тыс. руб. или 22,3% при утвержденных 5 963,2 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Модернизация системы образования через качественное выполнение муниципальных услуг» ПП «Модернизация образования ЗАТО Видяево» МП «Развитие образования ЗАТО Видяево» - 31,7%;

«Исполнение полномочий по опеке и попечительству на территории ЗАТО Видяево» ПП «Обеспечение выполнения государственных полномочий по опеке и попечительству на территории ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан» -17,5%, исполнение мероприятия связано с заявительным характером;

- 06 «Другие вопросы в области социальной политики» - 523,0 тыс. руб. или 16,9% при утвержденных 3 086,5 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Исполнение полномочий по опеке и попечительству на территории ЗАТО Видяево» ПП «Обеспечение выполнения государственных полномочий по опеке и попечительству на территории ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан» исполнение отсутствует;

«Организация и проведение мероприятий по повышению эффективности деятельности, повышению качества управления и уровня исполнительской

дисциплины органов местного самоуправления ЗАТО Видяево» ПП «Обеспечение деятельности Администрации ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево» - 17,0%.

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

Исполнение по данному разделу в рамках ПП «Развитие физической культуры и спорта в ЗАТО Видяево» одноименной МП в целом составило 9 684,3 тыс. руб. или 28,2% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 34 383,9 тыс. руб., в том числе целевых средств – 412,6 тыс. руб. или 16,7% утвержденных 2 475,7 тыс. руб.

Исполнение по подразделам:

- 01 «Физическая культура» - 28,0 тыс. руб. или 12,8% при утвержденных 195,0 тыс. руб., планирование «Организация и проведение физкультурно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий» в более поздний период;

- 02 «Массовый спорт» - 9 659,3 тыс. руб. или 28,3% при утвержденных 34 188,9 тыс. руб., из них по мероприятиям:

«Обеспечение доступности к спортивным объектам для систематических занятий физической культуры и спорта, а также для пропаганды здорового образа жизни» - 28,3%;

«Развитие инфраструктуры, материально-технической и ресурсной базы спорта» - исполнение отсутствует.

Раздел 12 «Средства массовой информации» подразделу 02 «Переодическая печать и издательство» исполнение составило 1 446,8 тыс. руб. или 21,4% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 6 769,4 тыс. руб., в том числе целевых средств – 59,8 тыс. руб. или 16,7% утвержденных 358,9 тыс. руб. Основное мероприятие «Осуществление мероприятий по обнародованию нормативных правовых документов в целях повышения информационной открытости деятельности органов местного самоуправления в ЗАТО Видяево» ПП «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления ЗАТО Видяево» МП «Информационное общество ЗАТО Видяево».

В ходе оценки исполнения бюджета за I квартал 2025 года установлено, что перечисление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) осуществлялось ГРБС в пределах объемов, установленных постановлением Администрации ЗАТО Видяево от 16.01.2025 № 16 «О мерах по обеспечению исполнения бюджета ЗАТО Видяево».

Решением о бюджете размер резервного фонда Администрации ЗАТО Видяево утвержден в объеме 1 000,0 тыс. руб. В ходе исполнения бюджета в течение отчетного периода плановый показатель не изменен. Согласно отчетным данным исполнение отсутствует.

ГРБС Финансовый отдел Администрации ЗАТО Видяево, код главы 915

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение расходов по подразделу 04 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» в рамках ПП «Обеспечение качественного и эффективного управления бюджетными средствами ЗАТО Видяево» МП «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного, устойчивого и ответственного управления муниципальными финансами ЗАТО Видяево» составило 3 682,3 тыс. руб. или 24,5% годовых бюджетных ассигнований, утвержденных в сумме 15 030,6 тыс. руб., из них за счет целевых средств исполнение – 729,7 тыс. руб. или 100,0 % утвержденных 729,7 тыс. руб.

Раздел 07 «Образование»

Исполнение по подразделу 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствует (ПП «Развитие муниципальной службы в городском округе ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»).

Раздел 10 «Социальная политика»

Исполнение по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение» составляет 1,5 тыс. руб. или 25,0% при утвержденных 6,0 тыс. руб. (ПП «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан»).

ГРБС Совет депутатов ЗАТО Видяево, код главы 916

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по подразделу 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» составляет в сумме 1 309,6 тыс. руб. или 25,0% при утвержденных 5 244,7 тыс. руб. (непрограммная деятельность), из них за счет целевых средств – 250,5 тыс. руб. или 100,0 % утвержденных бюджетных назначений.

Раздел 07 «Образование»

Исполнение по подразделу 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствует (ПП «Развитие муниципальной службы в городском округе ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»).

Раздел 10 «Социальная политика»

Исполнение по подразделу 01 «Пенсионное обеспечение» составляет 1,5 тыс. руб. или 25,0% при утвержденных 6,0 тыс. руб. (ПП «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО Видяево» МП «Социальная поддержка граждан»).

ГРБС Контрольно-счетная комиссия ЗАТО Видяево, код главы 918
Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по подразделу 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» (непрограммная деятельность) составляет 664,7 тыс. руб. или 22,8% при утвержденных 2 919,1 тыс. руб. (непрограммная деятельность), из них за счет целевых средств – 26,1 тыс. руб. или 100,0% утвержденных бюджетных назначений.

Раздел 07 «Образование»

Исполнение по подразделу 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствует (ПП «Развитие муниципальной службы в городском округе ЗАТО Видяево» МП «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево»).

В плановые показатели и общее исполнение ГРБС по коду главы 915, 916, 918 по разделам 03,04,06 включены бюджетные ассигнования по непрограммным направлениям деятельности за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета местным бюджетам в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации.

Расходы на реализацию **мероприятий муниципальных программ и непрограммных мероприятий** за 1 квартал текущего года составили 175 736,8 тыс. руб., в том числе:

- муниципальных программ – 171 044,9 тыс. руб. или 16,9% утвержденных назначений в сумме 1 013 645,3 тыс. руб.;

- непрограммных мероприятий – 4 691,9 тыс. руб. или 44,2% утвержденных бюджетных назначений в сумме 10 626,8 тыс. руб.

Показатели исполнения расходов по муниципальным программам представлены в таблице № 6.

Таблица № 6 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Решением о бюджете на 2025 год	Отчет об исполнении бюджета на 01.04.2025 (ф.0503117)		
		Утверждено	Исполнено	
			Сумма	%
Муниципальные программы, в т. ч.:	1 011 659,1	1 013 645,3	171 044,9	16,9%
Развитие образования ЗАТО Видяево	424 898,9	426 178,4	88 664,5	20,8%
Социальная поддержка граждан	16 346,5	16 346,5	3 745,6	22,9%
Формирование комфортной городской среды на территории ЗАТО Видяево	234 581,1	234 581,1	0,0	0,0%
Развитие физической культуры и спорта ЗАТО Видяево	34 383,9	34 383,9	9 684,3	28,2%
Развитие культуры и сохранение культурного наследия в ЗАТО Видяево	38 325,6	38 325,6	9 871,4	25,8%
Обеспечение комфортной среды проживания	124 095,4	124 777,3	32 097,3	25,7%

населения муниципального образования ЗАТО Видяево				
Обеспечение общественного порядка и безопасности населения муниципального образования ЗАТО Видяево	31 121,8	31 081,2	5 368,5	17,3%
Охрана окружающей среды ЗАТО Видяево	204,0	634,1	563,6	88,9%
Развитие транспортной системы ЗАТО Видяево	9 175,6	9 175,6	0,0	0,0%
Энергоэффективность и развитие энергетики в ЗАТО Видяево	5 494,7	4 612,1	200,5	4,3%
Развитие малого и среднего предпринимательства в ЗАТО Видяево	54,0	54,0	0,0	0,0%
Информационное общество ЗАТО Видяево	8 860,1	8 860,2	1 582,6	17,9%
Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного, устойчивого и ответственного управления муниципальными финансами ЗАТО Видяево	13 858,4	13 858,4	2 917,5	21,1%
Эффективное муниципальное управление в ЗАТО Видяево	70 259,1	70 776,9	16 349,1	23,1%
Непрограммная часть	7 626,8	10 626,8	4 691,9	44,2%
Итого	1 019 285,9	1 024 272,1	175 736,8	17,2%

Причины отклонения исполнения по расходам менее 20,0% представлены в ходе оценки исполнения расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации.

5. Дефицит и источники финансирования дефицита бюджета ЗАТО Видяево

Бюджет ЗАТО Видяево на 2025 год спрогнозирован Решением о бюджете бездефицитным.

Источником финансирования дефицита бюджета определены остатки средств на счетах по учету средств бюджета.

По итогам исполнения 1 квартала 2025 года дефицит бюджета составил 7 126,9 тыс. рублей.

Источником финансирования дефицита бюджета определены остатки средств на счетах по учету средств бюджета. Остатки средств на едином счете бюджета муниципального образования ЗАТО Видяево по состоянию на 01.01.2025 сложились в сумме 11 174,6 тыс. руб., остатки средств межбюджетных трансфертов, предоставленных из областного бюджета бюджету ЗАТО Видяево, имеющих целевое назначение отсутствуют.

По сведениям Справочной таблицы к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации (ф. 0503387) остатки средств на счете по состоянию на 01.04.2025 составили 4 047,7 тыс. руб.; из них средства, поступившие от бюджетов других уровней и имеющие целевое назначение 46,6 тыс. руб.

В Отчете об исполнении бюджета в разделе «Источники финансирования дефицита бюджета» утвержденный показатель уменьшения остатков средств бюджетов превысил аналогичный показатель Решения о бюджете на 7 126,9 тыс. руб. за счет увеличения утвержденного показателя расходов в связи с

изменениями объема межбюджетных трансфертов в соответствии уведомлениями по расчетам между бюджетами (4 986,2 тыс. руб.) и остатков средств на счетах по учету средств бюджета на начало года (2 140,7 тыс. руб.).

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

Выводы:

1. По итогам 1 квартала 2025 года исполнение бюджета составило: по доходам – 168 609,9 тыс. руб. или 16,5 %, по расходам – 175 736,8 тыс. руб. или 17,2%, результат исполнения бюджета – дефицит 7 126,9 тыс. руб..

2. Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2025 и 01.04.2025 отсутствует.

3. Процент исполнения расходной части бюджета от утвержденных бюджетных назначений в разрезе ведомств:

- Администрация ЗАТО Видяево – 17,0%;
- Финансовый отдел Администрации ЗАТО Видяево – 24,4%;
- Совет депутатов ЗАТО Видяево – 24,9%;
- Контрольно-счетная комиссия ЗАТО Видяево – 22,5%.

4. Исполнение в разрезе муниципальных программ и непрограммных мероприятий составило:

- муниципальных программ – 171 044,9 тыс. руб. или 16,9% утвержденных назначений в сумме 1 013 645,3 тыс. руб.;
- непрограммных мероприятий – 4 691,9 тыс. руб. или 44,2% утвержденных бюджетных назначений в сумме 10 626,8 тыс. руб.

5. Представленная бюджетная отчетность по составу и содержанию соответствует требованиям действующего законодательства.

6. Причинами низкого исполнения отдельных основных мероприятий муниципальных программ являются планирование расходов на более поздний период времени, осуществление конкурсных процедур в соответствии с планом-графиком закупок, оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ, сезонностью осуществления отдельных видов работ.

Председатель Контрольно-счетной
комиссии ЗАТО Видяево



М.Т.Терещенко