Доклад к заседанию Совета депутатов ЗАТО г. Североморск

Исполнение бюджета за 1 полугодие 2025 года

1. Уточненный прогнозируемый объем доходов в соответствии с Решением о бюджете утвержден в сумме 5 996 546,9 тыс. рублей, что больше первоначально утвержденных прогнозных назначений на 278 897,9тыс. рублей, или на 4,9%.

 Уточненный объем расходов, согласно Решению о бюджете, утвержден в сумме 6 293 290,2 тыс. рублей, что больше первоначальных бюджетных назначений на 479 067,8 тыс. рублей или на 8,2%.

В результате уточнений доходов и расходов бюджета дефицит бюджета увеличен до 296 743,3 тыс. рублей, т.е. на 200 169,9 тыс. рублей по отношению к первоначально утвержденному. Источник покрытия дефицита – изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

2. По итогам 1 полугодия 2025 года исполнение бюджета ЗАТО г. Североморск составило: по доходам – 2 727 539,4 тыс. рублей, по расходам – 2 977 560,7 тыс. рублей, результат исполнения – дефицит 250 021,3 тыс. рублей.

3. Муниципальный долг муниципального образования ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.01.2025 и 01.07.2025 отсутствует. Согласно программе муниципальных заимствований привлечение заемных средств в 2025 году не предусмотрено. Предоставление муниципальных гарантий в 2024 году Решением о бюджете не предусмотрено и фактически гарантии не предоставлялись.

4. Исполнение доходной части бюджета на отчетную дату обеспечено:

- на 28,5% поступлениями налоговых и неналоговых платежей в сумме 777 957,3 тыс. рублей, с исполнением на 46,3%;

- на 71,5% безвозмездными поступлениями в сумме 1 949 582,0 тыс. рублей, с исполнением на 45,2%.

Исполнение показателей доходной части за 1 полугодие 2025 года в целом составило 45,5% общего объема прогнозируемых доходов. Безвозмездные поступления исполнены на 45,2% к прогнозным назначениям 2025 года.

Показатель исполнения бюджета по доходам составил 2 727 539,4 тыс. рублей, что больше аналогичного периода 2024 года на 7,8%, или на 197 254,3 тыс. рублей.

Общее увеличение собственных доходов бюджета по сравнению с аналогичным периодом 2024 года составило 167 578,0 тыс. рублей (-11,0%).

Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 777 957,3 тыс. рублей (46,3% годового объема прогнозных назначений), что выше аналогичного периода 2024 года на 29 719,0 тыс. рублей (5,0%).

5. Общая сумма бюджетных ассигнований по сводной бюджетной росписи соответствует показателям Решения о бюджете. При этом, в сводную бюджетную роспись внесены изменения на основании решений руководителя финансового органа по основаниям, предусмотренным ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, ст. 32 Положения о бюджетном процессе, статьей 8 Решения о бюджете.

6. Объем освоенных ассигнований бюджета по состоянию на 01.07.2025 года составил 47,3% общего объема утвержденных средств бюджета.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов освоены на 46,6% предусмотренных ассигнований.

Принятые бюджетные обязательства составили 5 848 534,8 тыс. рублей или 92,9% по отношению к утвержденных назначениям, из них:

- по виду расходов «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» принятые бюджетные обязательства составили 70,2%;

- по виду расходов «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» принятые бюджетные обязательства составили 97,6.

7. Расходы на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск составили 431 586,0 тыс. рублей.

8. Показатели квартального отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.07.2025 года подтверждены в ходе экспертно-аналитического мероприятия.

**Деятельность Контрольно-счетной палаты ЗАТО г. Североморск**

**в 1 полугодии 2025 года**

В 1 полугодии2025 года на основании плана работы проведено 1 контрольное и 7 экспертно-аналитических мероприятий. При этом при проведении мероприятия «Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2024 год» проведена внешняя проверка бюджетной отчетности восьми главных администраторов бюджетных средств.

При проведении контрольного мероприятия проверкой были охвачены три объекта контроля, объем проверенных средств составил 29 млн рублей.

По результатам 7 экспертно-аналитических мероприятий составлено 15 заключений, в том числе

- заключения на проект решения о внесении изменений в решение о бюджете;

- заключения по результатам финансово-экономической экспертиза проектов нормативных правовых актов

- информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск и о результатах проведенных контрольных, экспертно-аналитических и организационных мероприятий Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск за 1 квартал 2025 года;

- проведено тематическое экспертно-аналитическое мероприятие «Анализ оценки эффективности реализации муниципальных программ» за 2024 год;

В ходе контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в 1 полугодии 2025 года в том числе проводился: анализ состояния и обслуживания муниципального долга ЗАТО г. Североморск, анализ и мониторинг бюджетного процесса и аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Информация о результатах проведенных мероприятиях размещена на официальном сайте КСП в соответствии с федеральным законом о деятельности контрольно-счетных органов.

В течении отчетного периода осуществлялась работа по организации текущей деятельности Контрольно-счетной палаты.

Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск в течении полугодия взаимодействовала с Союзом муниципальных контрольно-счетных органов, участвовала в семинарах, круглых столах, приняла участие и победила в конкурсе «Лучший официальный сайт муниципального контрольно-счетного органа», по результатам – награждена Дипломом 1 степени «Лучший официальный сайт муниципального контрольно-счетного органа в 2024 году» среди «малых» МКСО (до 10 человек).

Контрольно-счетной палатой План работы за 1 полугодие 2025 года выполнен в полном объеме.