



Контрольно-счетная палата ЗАТО г. Североморск (Контрольно-счетная палата)

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года.

г. Североморск

13.08.2025 г.

1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года подготовлена Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск в соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации на основании пункта 2.6 Плана работы Контрольно-счетной палаты ЗАТО г. Североморск на 2025 год, утвержденного распоряжением от 20.12.2024 года № 39-р с использованием данных:

- отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 01.07.2025 года (ф. 0503117);
- отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года, утвержденного постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 23.07.2025 № 1192;
- информации и данных, предоставленных Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск (исх. от 22.07.2025 № 845), в том числе: отчета об использовании средств по объектам капитального строительства, финансируемых из бюджета в текущем финансовом году, информации об использовании средств Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск, информации об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск, информации об отклонениях сводной бюджетной росписи и др.

С целью подготовки Информации Контрольно-счетной палатой использован Отчет об исполнении бюджета муниципального образования за 1 полугодие 2025 года, размещенный в ПП «Свод-СМАРТ»

2. Общие итоги исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск

Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 17.12.2024 № 531 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции от 20.05.2025 № 588) (далее - Решение о бюджете) утверждены основные характеристики бюджета на 2025 год:

- общий объем доходов в сумме 5 966 546,9 тыс. рублей,
- общий объем расходов в сумме 6 293 290,2 тыс. рублей,
- верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2025 года в сумме 0,0 рублей;
- дефицит в сумме 296 743,3 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2025 остатки средств на едином счете составляли 769 425,4 тыс. рублей, в том числе:

- неиспользованный остаток целевых средств в размере 591,1 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 – 471 267,9 тыс. рублей,

- средства местного бюджета без учета целевых – 261 949,7 тыс. рублей,

- прочие остатки средств бюджетов – 35 616,7 тыс. рублей (средства Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск).

Динамика изменения остатка средств на едином счете бюджета за 1 полугодие 2025 года представлена в следующей таблице:

тыс. рублей

Остатки средств на едином счете бюджета	на 01.01.2025	на 01.04.2025	на 01.07.2025
Остатки средств бюджетов на отчетную дату	769 425,4	589 093,1	860 315,0
остатки средств межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	591,1	2 633,5	1 090,7
остатки средств, привлеченные на единый счет бюджета в рамках операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета и не размещенные на банковских депозитах	471 267,9	362 624,1	812 178,7
остатки нецелевых средств бюджетов, не размещенные на банковских депозитах	261 949,7	223 835,5	45 839,1
прочие остатки средств бюджетов	35 616,7	-	1 206,5

По отношению к началу года общий остаток денежных средств увеличился на 90 889,6 тыс. рублей за счет средств, привлеченных на единый счет бюджета в рамках операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета и не размещенных на банковских депозитах. Остатки нецелевых средств на отчетную дату уменьшились на 216 110,6 тыс. рублей и составили 45 839,1 тыс. рублей.

В целях исполнения бюджета Администрацией ЗАТО г. Североморск утверждены постановления от 28.12.2020 № 2214 «Об утверждении положения о мерах по обеспечению исполнения бюджета ЗАТО г. Североморск» (действует в редакции от 13.12.2024 № 2166) и от 23.12.2024 № 2236 «Об особенностях реализации Решения Совета депутатов ЗАТО г. Североморск «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов».

В отчетном периоде в соответствии со статьей 28 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск, утвержденном решением Совета депутатов от 21.06.2011 № 158 (далее – Положение о бюджетном процессе) в Решение о бюджете решениями Совета депутатов изменения вносились 2 раза.

Динамика изменения основных параметров бюджета в течение 1 полугодия 2025 года.

№ и дата решения Совета депутатов	Показатели бюджета (тыс. рублей)					
	доходы	расходы	дефицит бюджета	верхний предел муниципального долга на 01.01.2025 г.	в т.ч. по муници- пальным гарантиям	предельный объем расходов по обслуживанию муниципального долга (статья 9)
Первоначальный бюджет						
№ 531 от 17.12.2024	5 717 649,0	5 814 222,4	-96 573,4	96 573,4	0,0	3 827,3
Изменения						
№ 555 от 18.02.2025	5 891 335,8	6 188 079,1	-296 743,3	0,0	0,0	0,0
<i>изменение</i>	173 686,8	373 856,7	200 169,9	-96 573,4	0,0	-3 827,3
Изменения всего за 1 квартал 2024 г.	173 686,8	373 856,7	-200 169,9	-96 573,4	0,0	-3 827,3
№ 588 от 20.05.2025	5 996 546,9	6 293 290,2	-296 743,3	0,0	0,0	0,0
<i>изменение</i>	105 211,1	105 211,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Изменения всего за 1 полугодие 2025 г.	278 897,9	479 067,8	-200 169,9	-96 573,4	0,0	-3 827,3

Уточненный прогнозируемый объем доходов в соответствии с Решением о бюджете

утвержден в сумме 5 996 546,9 тыс. рублей, что больше первоначальных прогнозных назначений на 278 897,9 тыс. рублей, или на 4,9%. Увеличение сложилось за счет роста межбюджетных трансфертов и сопровождается ростом объема субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, а также за счет дополнительных поступлений неналоговых доходов. Кроме того, доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, первоначально не планируемые, по состоянию на 01.07.2025 года утверждены в сумме 57 743,2 тыс. рублей.

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.

Планируемый объем верхнего предела муниципального долга на 01.01.2025 составит 0,00 рублей, с сокращением на 96 573,4 тыс. рублей (-100%) к первоначально утвержденному показателю.

В рамках ведомственной классификации расходов плановые бюджетные назначения в соответствии с Решением о бюджете скорректированы:

в сторону увеличения по следующим ГРБС:

– ведомство 701 – Администрация ЗАТО г. Североморск на 6 995,7 тыс. рублей, или на 5,9%;

– ведомство 709 – Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск на 33 158,6 тыс. рублей, или на 5,1%;

– ведомство 731 - Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск на 455 797,4 тыс. рублей, или 26,7%;

в сторону сокращения по следующим ГРБС:

– ведомство 703 – Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск на – 6 046,5 тыс. рублей, или на 11,9%.

– ведомство 707 - Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск на 3 604,6 тыс. рублей, или на 0,1%;

– ведомство 913 - Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск на 7 232,8 тыс. рублей, или на 3,8%.

В рамках функциональной классификации расходов произведена корректировка бюджетных назначений в соответствии с Решением о бюджете:

в сторону увеличения:

– по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» - на 78 095,4 тыс. рублей, или на 25,3%;

– по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - на 953,5 тыс. рублей или на 4,6%;

– по разделу 04 «Национальная экономика» - на 78 966,0 тыс. рублей, или 5,7%;

– по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 165 826,8 тыс. рублей, или на 47,1%;

– по разделу 06 «Охрана окружающей среды» - на сумму 110 637,1 тыс. рублей;

– по разделу 07 «Образование» - на сумму 11 698,2 тыс. рублей, или на 0,4%;

– по разделу 08 «Культура и кинематография» - на 30 021,8 тыс. рублей, или на 8,1%;

– по разделу 10 «Социальная политика» - 729,6 тыс. рублей или 0,6%;

– по разделу 11 «Физическая культура и спорт» - 5 344,7 тыс. рублей или 51,4%;

– по разделу 12 «Средства массовой информации» - на 622,1 тыс. рублей, или 3,0%;

в сторону сокращения:

– по разделу 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» - на сумму 3 827,3 тыс. рублей, или на 100%.

Согласно данным отчетной формы 0503117 «Отчет об исполнении бюджета» (далее – Отчет ф. 0503117) на 1 июля 2025 года, утвержденные бюджетные назначения по отдельным кодам бюджетной классификации расходов бюджетов не соответствуют плановым показателям, утвержденным Решением о бюджете.

Так, в отчетном периоде изменения в сводную бюджетную роспись вносились на основании решений руководителя финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете, в случаях, установленных пунктами 3 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ, ст. 32 Положения о бюджетном процессе в ЗАТО г. Североморск и статьей 8 Решения о бюджете, в том числе:

1) перераспределением зарезервированных средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета ЗАТО г. Североморск, в сумме 7 625,9 тыс. рублей (абзац 3 пункта 1 статьи 8 Решения о бюджете);

2) перераспределением зарезервированных средств в составе утвержденных бюджетных ассигнований на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов из семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета, в сумме 2 174,1 тыс. рублей (абзац 4 пункта 1 статьи 8 Решения о бюджете);

3) перераспределением по Решению Администрации ЗАТО г. Североморск бюджетных ассигнований, предусмотренных на финансовое обеспечение муниципальных программ, в пределах общего объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию мероприятий в рамках данных муниципальных программ, в сумме 95 926,9 тыс. рублей (абзац 6 пункта 2 статьи 8 Решения о бюджете);

4) перераспределением бюджетных ассигнований, связанным с изменением бюджетной классификации Российской Федерации, уточнением кодов бюджетной классификации, уточнением применения кодов бюджетной классификации, в сумме 118 044,7 (абзац 7 пункта 2 статьи 8 Решения о бюджете);

5) перераспределением бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями и видами расходов для уплаты налогов, сборов, пеней, штрафов, в сумме 39 715,0 тыс. рублей (абзац 9 пункта 2 статьи 8 Решения о бюджете).

В результате внесенных изменений в бюджетную роспись на основании решения руководителя финансового органа по отношению к аналогичному показателю Решения о бюджета общий объем бюджетных ассигнований не изменился. При этом, в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов изменения коснулись следующих главных распорядителей бюджетных средств:

- Администрация ЗАТО г. Североморск – бюджетные ассигнования уменьшены на 197,0 тыс. рублей;

Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск – бюджетные ассигнования увеличены на 1 217,6 тыс. рублей;

- Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск – бюджетные ассигнования уменьшены на 1 770,7 тыс. рублей;

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск – бюджетные ассигнования увеличены на 1 500,0 тыс. рублей;

- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск – бюджетные ассигнования уменьшены на 749,9 тыс. рублей.

Сравнительная таблица по основным параметрам бюджета, отраженным в ф. 0503117 на 1 июля 2025 года и бюджетным назначениям, утвержденным Решением о бюджете:

тыс. рублей

Показатели	Утверждено	По данным	Отклонения
	РСД № 531 от 17.12.2024	ф. 0503117	
	(в ред. № 588 от 20.05.2025)	на 01.07.2025	
Доходы	5 996 546,9	5 996 546,9	0,0
Расходы	6 293 290,2	6 293 290,2	0,0
Дефицит (-), Профицит (+)	-296 743,3	-296 743,3	0,0

**Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям
(в сравнении с исполненными назначениями аналогичного периода прошлого года)**

тыс. рублей

Наименование показателей	Основные показатели исполнения бюджета за аналогичный период 2024 года	Утверждено решением о бюджете от 17.12.2024 № 531 (в редакции РСД от 20.05.2025 № 588)	Исполнено по данным отчета об исполнении бюджета (на 01.07.2025 года)	% исполнения за 1 полугодие 2025 г.	Темп роста (+), сокращения (-) по сравнению с показателями аналогичного периода 2024 года
Доходы	1 142 716,4	5 996 546,9	2 727 539,4	45,49%	138,69
Расходы	1 066 522,6	6 293 290,2	2 977 560,7	47,31%	179,18
Результат	76 193,8	-296 743,3	-250 021,3	х	-428,14

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ Отчет об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года утвержден постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 23.07.2025 № 1192 «Об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года» (далее – Отчет об исполнении бюджета).

Согласно Отчету об исполнении бюджета на 1 полугодие 2025 года, **бюджет исполнен:**

- **по доходам в сумме 2 727 539,4 тыс. рублей**, что составило **45,5%** от годовых назначений;
- **по расходам в сумме 2 977 560,7 тыс. рублей**, или **47,3%** от годовых бюджетных назначений, утвержденных сводной бюджетной росписью;
- **с дефицитом 250 021,3 тыс. рублей.**

Показатели Отчета об исполнении бюджета за 1 полугодие 2025 года, соответствуют данным отчетной формы 0503117.

Основные параметры Отчета об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск соответствуют показателям Решения о бюджете – по доходам и сводной бюджетной росписи бюджета ЗАТО г. Североморск, представленной Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск, - по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Основные показатели бюджета по утвержденным и исполненным назначениям по состоянию на 01.07.2025 представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателей	Утверждено решением о бюджете от 17.12.2024 № 531 (в редакции РСД от 20.05.2025 № 588)	Отчет об исполнении бюджета (ф. 0503117) на 01.07.2025		
		Утверждено	Исполнено (сумма)	исполнено, %.
Доходы	5 996 546,9	5 996 546,9	2 727 539,4	45,49%
Расходы	6 293 290,2	6 293 290,2	2 977 560,7	47,31%
Дефицит (-), профицит (+)	-296 743,3	-296 743,3	-250 021,3	Х

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ, исполнение бюджета ЗАТО г. Североморск организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана бюджета ЗАТО г. Североморск. Сопоставление показателей Отчета с данными кассового плана на 2025 год представлено в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателей	Кассовый план по состоянию на 01.07.2025		Исполнено за 1 полугодие 2025 года	% исполнения за 1 полугодие к годовым назначениям	Отклонение показателей отчетного периода	
	всего 2025 год	в том числе : 1 полугодие			сумма	%
Доходы	5 996 546,9	2 464 766,4	2 727 539,4	45,49%	262 772,9	110,7%
Расходы	6 293 290,2	3 008 315,7	2 977 560,7	47,31%	- 30 755,1	99,0%

При исполнении годового показателя кассового плана поступлений в размере 45,5%, по отношению к кассовому плану поступлений перевыполнение доходов составило 262 772,9 тыс. рублей, или 10,7%.

Неисполненные назначения по кассовому плану выплат составили 30 755,1 тыс. рублей (1,0%).

Основную долю составляют бюджетные ассигнования не исполненные главными распорядителями бюджетных средств:

- Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск – 9 811,4 тыс. рублей (31,9% общего объема неисполненных назначений кассового плана);
- Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск – 7 303,5 тыс. рублей (23,7% общего объема неисполненных назначений кассового плана);
- Администрация ЗАТО г. Североморск – 6 119,4 тыс. рублей (19,9% общего объема неисполненных ассигнований кассового плана).

В разрезе функциональной классификации основной объем неисполненных квартальных назначений сложился по следующим разделам бюджета:

- 01 «Общегосударственные вопросы» - 8 141,4 тыс. рублей, 29,6% общего объема неисполненных назначений;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 7 813,2 тыс. рублей, 28,4% общего объема неисполненных назначений;
- 10 «Социальная политика» - 5 796,0 тыс. рублей, 21,1% общего объема неисполненных назначений.

Согласно ф. Отчета 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах» принятые бюджетные по состоянию на 01.07.2025 года составили 92,9% (5 848 534,8 тыс. рублей) по отношению к утвержденным назначениям. Принятые денежные обязательства составили 47,4% (2 984 601,5 тыс. рублей) по отношению к утвержденным назначениям и 51,0% по отношению к принятым бюджетным обязательствам.

В соответствии с письмом Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 28.03.2025 № 409 «О составлении и предоставлении месячной и квартальной бюджетной отчетности в 2025 году», причины отклонений плановых показателей отражены в ф.0503164 «Сведения об исполнении бюджета» с учетом критериев, установленных приказом Управления финансов от 05.04.2021 № 76 «Об утверждении перечня дополнительных причин отклонений от планового процента исполнения и их кодов для раскрытия информации в Сведениях об исполнении бюджета (ф.0503164)». Описание причины 99 «Иные причины» отклонений, согласно письму финансового органа, излагаются в текстовой части пояснительной записки ф. 0503160.

3. Итоги исполнения доходной части бюджета

По состоянию на 01.07.2025 в бюджет ЗАТО г. Североморск доходы поступили в общей сумме 2 727 539,4 тыс. рублей, что составило 45,5% к прогнозным назначениям.

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%.

Безвозмездные поступления остаются преобладающими в источниках доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, в связи с чем зависимость от межбюджетных трансфертов сохраняется на высоком уровне.

Анализ поступлений доходов бюджета ЗАТО г. Североморск в разрезе источников по состоянию на 01.07.2025 представлен в Приложении 1 к настоящей Информации. Соотношение исполнения доходной части бюджета 1 полугодия 2025 года к 2024 году представлено в таблице:

Наименование показателей	Исполнено	Исполнено	Сокращение расходов «-»	Соотношение 2025 г. к 2024 г. (%)
	за 1 полуг. 2024 г.	за 1 полуг. 2025 г.	Увеличение расходов «+»	
Налоговые и неналоговые доходы	748 238,4	777 957,3	29 719,0	3,97%

тыс. рублей

Налоговые доходы	609 471,9	661 802,8	52 330,9	8,59%
Неналоговые доходы	138 766,5	116 154,5	-22 612,0	-16,29%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 782 046,7	1 949 582,0	167 535,3	9,40%
Безвозмездные поступления от других бюджетов	1 725 945,3	1 893 117,2	167 171,9	9,69%
Дотации	428 620,4	244 704,0	-183 916,4	-42,91%
Субсидии	213 833,2	530 460,8	316 627,6	148,07%
Субвенции	1 008 406,4	1 038 082,6	29 676,3	2,94%
Иные межбюджетные трансферты	75 085,4	79 869,8	4 784,4	6,37%
Доходы бюджетов бюджетной системы от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет	57 620,4	100 032,4	42 412,0	73,61%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-1 519,0	-43 567,5	-42 048,5	2768,23%
ВСЕГО ДОХОДОВ	2 530 285,1	2 727 539,4	197 254,3	7,80%
Собственные доходы (за исключением субвенций)	1 521 878,7	1 689 456,7	167 578,0	11,01%

Согласно проведенному анализу исполнения доходной части бюджета можно сделать следующие выводы:

- исполнение бюджета по доходам в целом составило 2 727 539,4 тыс. рублей, что больше аналогичного периода 2024 года на 7,8%, или на 197 254,3 тыс. рублей;
- исполнение безвозмездных поступлений характеризуется увеличением общего объема фактических поступлений от других бюджетов бюджетной системы по отношению к аналогичному показателю 2024 года на сумму 167 171,9 тыс. рублей, при этом снижение объемов дотации составило 183 916,4 тыс. рублей (-42,9%) к уровню 2024 года;
- 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%). На исполнение прогнозных назначений указанных доходов значительную роль оказали поступления неналоговых доходов по виду «Платежи за пользование природными ресурсами», налоговых доходов по виду «Государственная пошлина» которые превысили плановый годовой показатель на 4,4 %, а также поступления незапланированных доходов на общую сумму 253 991,7 тыс. рублей, в том числе:

тыс. рублей

Наименование показателя	КБК дохода	Исполнено
Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации	00010102040010000110	0,90
Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей, относящейся к сумме налоговых баз, указанных в пункте 6 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 2,4 миллиона рублей (за исключением налога на доходы физических лиц в отношении доходов, указанных в абзацах тридцать пятом и тридцать шестом статьи 50 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 312 тысяч рублей)	00010102180010000110	0,85
Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 62 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, не превышающей 5 миллионов рублей (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	00010102210010000110	253 948,25

Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 62 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, превышающей 5 миллионов рублей	00010102230010000110	5,23
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	00010502010020000110	27,59
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения тяжеловесными транспортными средствами	00011611064010000140	8,85
Итого		253 991,66

Согласно Отчету об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.07.2025 года полученные **налоговые доходы** составили 661 802,8 тыс. рублей, или 43,6% от утвержденных прогнозных назначений. В общей сумме собственных доходов без учета безвозмездных поступлений доля налоговых доходов составила 78,1%.

Основную долю в объеме налоговых доходов составляет налог на доходы физических лиц. Поступления за отчетный период составили 607 545,8 тыс. рублей, или 42,8% от утвержденных годовых назначений, что на 51 239,8 тыс. рублей (+9,2%) больше поступлений аналогичного периода 2024 года, что связано согласно приложению к пояснительной записке - отчетной форме 0503164 (далее - ф. 0503164) с увеличением налогооблагаемой базы. Кроме того, по виду доходов «Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 62 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, не превышающей 5 миллионов рублей (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)» (КБК 000 10102210010000110) поступили средства в сумме 253 948,3 тыс. рублей. Поступление доходов по данному виду доходов не главным администратором не прогнозировалось, что согласно Пояснительной записке ф. 0503160 связано с введением данного кода бюджетной классификации Приказом Минфина России от 10.06.2024 № 85н с 01.01.2025 года в связи с применением с 01.01.2025 прогрессивной шкалы налогообложения, определенной Федеральным законом от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации». Поступление доходов главным администратором по данному виду доходов не прогнозировалось.

Налог на доходы физических лиц составляет наибольший удельный вес как в группе налоговых доходов – 91,8%, так и в общей сумме налоговых и неналоговых доходов, – 78,1%. В общем объеме поступивших доходов бюджета удельный вес налогов на доходы физических лиц составил – 22,5%.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации за 1 полугодие 2025 года составили 4 390,1 тыс. рублей, или 39,8% от утвержденных годовых назначений, что на 196,3 тыс. рублей (4,3%) меньше поступлений аналогичного периода 2024 года.

Исполнение по налогам на совокупный доход составило 29 901,0 тыс. рублей, или 65,5% от утвержденных назначений, что на 9 860,5 тыс. рублей (-24,8%) меньше, чем за аналогичный период 2024 года. Согласно Пояснительной записке ф. 0503160 значительный процент исполнения прогнозных показателей связан с увеличением налогооблагаемой базы.

Аналогично предыдущим отчетным периодам исполнение доходов по налогу на имущество находится на самом низком уровне. За 1 полугодие 2025 года его поступления составили 2 439,5 тыс. рублей, или 9,8% от утвержденных годовых назначений, что при этом больше на 298,2 тыс. рублей (+13,6%), чем в аналогичном периоде 2024 года. Низкий процент исполнения в основном связан с не наступлением сроков уплаты указанного налога (срок оплаты 4 квартал).

Исполнение доходов по поступлениям государственной пошлины оставляет 17 526,5 тыс. рублей или 115,0% от утвержденных годовых назначений что на 10 549,7 тыс. рублей (+162,5%) больше поступлений аналогичного периода 2024 года. Согласно Пояснительной записке ф. 0503160 рост поступлений связан с увеличением размеров госпошлин при обращении в суды общей юрисдикции в соответствии с Федеральным законом от 8 августа 2024 года № 259-ФЗ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск полученные

неналоговые доходы составили 116 154,5 тыс. рублей, или 71,6% от утвержденных годовых назначений. Объем поступлений в отчетном периоде 2025 года на 16,3% (22 612,0 тыс. рублей) меньше, чем за аналогичный период 2024 года. Исполнение неналоговых доходов характеризуется следующими показателями:

- доходы от использования имущества, находящиеся в муниципальной собственности, зачислены в сумме 58 461,4 тыс. рублей, или 55,5% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, что на 5 268,7 тыс. рублей (9,9%) больше, чем за аналогичный период 2024 года. Согласно ф. 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» перевыполнение отдельных показателей связано с поступлением задолженности прошлых лет. При этом следует отметить, что при расчете прогнозных назначений, согласно Общим требованиям к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы РФ, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 23.06.2016 № 574, учитывается дебиторская задолженность;

- платежи за пользование природными ресурсами поступили в сумме 45 326,2 тыс. рублей, или 104,4% запланированного объема утвержденных бюджетных назначений. Согласно ф. 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» значительный процент исполнения сложился за счет поступления суммы задолженности;

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составили 5 079,4 тыс. рублей, или 132,9% годового показателя. Следует обратить внимание что значительное перевыполнение прогнозных назначений по данному виду доходов наблюдается практически постоянно, что свидетельствует о ненадлежащем прогнозировании поступлений главными администраторами доходов. В тоже время согласно Пояснительной записке ф. 0503160, – рост поступлений связан с возвратом грантов в 1 квартале 2025 года от ООО «Североморское правовое бюро» в сумме 429,1 тыс. рублей, ИП Житницкая Валерия Сергеевна в сумме 249,8 тыс. рублей, поступлением доходов от компенсации стоимости жилого помещения на предоставление квартир детям-сиротам, поступлением доходов в результате претензионной работы по предъявлению регрессных требований арендаторам по возмещению затрат за поставленную тепловую энергию, возмещение ущерба в порядке регресса по решению Североморского районного суда от ООО «СеверАвто» в сумме 600,0 тыс. рублей;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов в бюджет зачислены в сумме 2 462,4 тыс. рублей, или 66,6% от запланированного объема утвержденных бюджетных назначений, что что на 219,0 тыс. рублей (9,8%) больше, чем за аналогичный период 2024 года. Согласно ф. 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» платежи ожидаются в более поздний период;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба» поступили в сумме 3 994,5 тыс. рублей, или 78,3%. Данный вид неналоговых доходов имеет вероятностный характер и обусловлен особенностью и степенью нарушений, вероятностью назначения наказания за нарушения. Объем поступлений за 1 полугодие 2025 года на 1 839,3 тыс. рублей или на 85,3% выше поступлений аналогичного периода 2024 года (в 2024 году – 2 155,3 тыс. рублей);

- прочие неналоговые доходы поступили в сумме 830,6 тыс. рублей (97,3%). Значительный объем поступлений связан в основном с зачислением средств населения и юридических лиц на реализацию проекта с применением механизмов инициативного бюджетирования (531,0 тыс. рублей), а также поступлением платежей по договорам на разрешение размещения некапитальных гаражей или стоянки средств передвижения, которые администратором не планировались.

Общий объем безвозмездных поступлений составил 1 949 582,0 тыс. рублей, что составляет 45,2% утвержденных плановых назначений 2025 года. Объем безвозмездных поступлений, по сравнению с аналогичным периодом 2024 года, увеличился на 167 535,3 тыс. рублей, или на 9,4%, при этом характеризуется:

- уменьшением объема дотаций на 183 916,4 тыс. рублей, или на 42,9%;
- увеличением объема субсидий на 316 627,6 тыс. рублей, или на 148,1%;
- увеличением объема субвенций на 29 676,3 тыс. рублей, или на 2,9%;
- увеличения иных межбюджетных трансфертов на 4 784,4 тыс. рублей, или на 6,4%;

- увеличения объема поступлений доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, на 42 412,0 тыс. рублей (за 1 полугодие 2024 года составили 57 620,4 тыс. рублей);

- увеличения объема возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов, на 42 048,5 тыс. рублей.

Значительно низкий процент исполнения сложился по поступлениям дотаций – 34,0% и субсидий – 34,6%. Дотации поступили в сумме 244 704,0 тыс. рублей, субсидии – 530 460,8 тыс. рублей. Низкое исполнение субсидий обусловлено их перечислением в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета и планирование платежей на более поздний период. Низкое исполнение поступлений по дотациям связано с неперечислением средств бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности Министерством финансов Мурманской области из-за наличия остатков бюджетных средств на счете бюджета ЗАТО г. Североморск.

Следует отметить, что низкий процент освоения безвозмездных поступлений создает риск сокращения объема финансирования целевых средств, поступающих из вышестоящих бюджетов Российской Федерации, а также невыполнения отдельных программных мероприятий, предусмотренных бюджетом ЗАТО г. Североморск.

Согласно Порядку возврата в бюджет ЗАТО г. Североморск неиспользованных остатков субсидий на иные цели, предоставленных муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, утвержденному Приказом Управления финансов администрации ЗАТО г. Североморск от 30.12.2014 № 95, по состоянию на 01.07.2025 в бюджет ЗАТО г. Североморск поступили средства бюджетных и автономных учреждений в сумме 100 032,4 тыс. рублей – возврат неиспользованных остатков субсидий на иные цели и капитальные вложения, потребность в которых отсутствует в текущем году. Исполнение составило 173,2% утвержденных назначений.

4. Дефицит бюджета

В первоначальной редакции решения о бюджете, утвержденной 17.12.2024 года бюджет ЗАТО г. Североморск утвержден с дефицитом 96 573,4 тыс. рублей. Плановый дефицит, утвержденный решением о бюджете с изменениями составил 296 743,3 тыс. рублей.

Основные параметры бюджета и источники финансирования дефицита бюджета, представлены в таблице:

тыс. рублей

Показатель бюджета	Решения Совета депутатов		
	Решение № 531 от 17.12.2024	Решение № 588 от 20.05.2025	Исполнено
	первоначально	с учетом уточнений	
всего доходов	5 717 649,0	5 996 546,9	2 727 539,4
всего расходов	5 814 222,4	6 293 290,2	2 977 560,7
дефицит "-" профицит "+"	-96 573,4	-296 743,3	-250 021,3
безвозмездные поступления	4 091 455,2	4 317 352,2	1 949 582,0
сумма доходов без учета безвозмездных поступлений	1 626 193,8	1 679 194,7	777 957,3
безвозмездные поступления от бюджетов других бюджетов бюджетной системы РФ	4 091 455,2	4 259 609,1	1 893 117,2
сумма доходов без безвозмездных поступлений от бюджетов других бюджетов бюджетной системы РФ	1 626 193,8	1 736 937,8	834 422,2
процент дефицита	-5,94%	17,67%	*
дефицит бюджета по нормативу 10% (п. 3 ст. 92.1 БК РФ)	162 619,4	167 919,5	X
превышение норматива 10,0%	x	x	X
Источники финансирования дефицита бюджета, утвержденные решением о бюджете			
Изменение остатков	3,4	296 743,3	- 90 889,52

Увеличение финансовых активов в муниципальной собственности за счет средств организаций, учредителями которых являются городские округа			340 910,8
Бюджетные кредиты	-	-	-
Кредиты кредитных организаций	96 570,0	-	-
ИТОГО	96 573,4	296 743,3	250 021,3

Плановый процент дефицита бюджета составил 17,7% от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, что не превышает ограничения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ с учетом положений абзаца три пункта 3 указанной статьи, в соответствии с которым в случае утверждения представительным органом в составе источников финансирования дефицита местного бюджета снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета дефицит может превысить установленные данной статьей ограничения.

Источником финансирования дефицита бюджета являются изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в сумме 296 743,3 тыс. рублей.

Фактически бюджет за 1 полугодие 2025 года исполнен с дефицитом в сумме 250 021,3 тыс. рублей.

5. Размер муниципального долга по данным выписки из муниципальной долговой книги

По состоянию на 01.01.2025 и 01.05.2025 года муниципальный долг ЗАТО г. Североморск отсутствует.

Программой муниципальных заимствований привлечение заемных средств в 2025 году не предусмотрено.

Предоставление муниципальных гарантий в 2025 году не планировалось, и по состоянию на отчетную дату гарантии не предоставлялись.

Бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга (раздел расходов 13), первоначально запланированные в сумме 3 827,3 тыс. рублей, в ходе исполнения бюджета исключены. Расходы на обслуживание муниципального долга не осуществлялись.

6. Исполнение расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск.

Общая сумма бюджетных ассигнований по сводной бюджетной росписи на 01.07.2025 соответствует показателям Решения о бюджете. При этом, руководителем финансового органа внесены изменения в сводную бюджетную роспись по основаниям, предусмотренным пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса РФ, статьи 32 Положения о бюджетном процессе и статьей 8 Решения о бюджете. Указанные изменения затронули показатели разделов, целевых статей, видов расходов, а также общего объема расходов главных распорядителей средств бюджета (сведения об изменениях отражены в разделе 2 настоящей Информации).

Расходы бюджета ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года исполнены в сумме 2 977 560,7 тыс. рублей, или 47,3% от утвержденных годовых назначений в объеме 6 293 290,2 тыс. рублей.

Согласно данным отчета ф. 0503128 «Отчет о бюджетных обязательствах» принятые бюджетные обязательства составили 5 848 534,8 тыс. рублей или 92,9% по отношению к утвержденным назначениям, из них:

- по виду расходов «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» принятые бюджетные обязательства составили 70,2% (573 120,5 тыс. рублей) утвержденных назначений (816 409,0 тыс. рублей). По состоянию на отчетную дату принятые денежные обязательства составили 38,8% (222 294,5 тыс. рублей) объема принятых бюджетных обязательств;

- по виду расходов «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» принятые бюджетные обязательства составили 97,6% (3 785 640,4 тыс. рублей) утвержденных назначений (3 877 049,1 тыс. рублей). По состоянию на отчетную дату принятые денежные обязательства составили 56,0% (2 120 271,8 тыс.

рублей) объема принятых бюджетных обязательств.

Кассовое исполнение бюджета в разрезе **функциональной классификации расходов** за 1 полугодие 2025 года представлено в Приложении 2 к Информации.

Основная доля финансовых ресурсов местного бюджета в отчетном периоде традиционно была направлена на расходы, отражаемые по разделу «Образование» – 56,5%.

Средний показатель исполнения расходной части бюджета ЗАТО г. Североморск составил 40,0%. Ниже среднего показателя расходы исполнены по следующим разделам: 04 «Национальная экономика» (38,6%), 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (27,0%), 11 «Физическая культура и спорт» (37,2%). На значительно низком уровне исполнены ассигнования раздела 06 «Охрана окружающей среды» - 5,5% общего объема утвержденных годовых назначений.

Согласно ф. 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» основной причиной низкого исполнения плановых утвержденных бюджетных ассигнований, является планирование расходов на более поздний период – 44,1% неисполненных расходов.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов утвержденные в сумме 3 539 180,7 тыс. рублей в целом по бюджету за 1 полугодие 2025 года исполнены в сумме 1 647 822,1 тыс. рублей, т.е. освоено 46,6% предусмотренных ассигнований.

Основные итоги исполнения расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации расходов бюджета ЗАТО г. Североморск с указанием основных причин низкого исполнения, отраженных в пояснительной записке к Отчету (ф. 0503160 и 0503164), изложены ниже.

Раздел 01. «Общегосударственные вопросы». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 159 699,3 тыс. рублей, или 43,9% годовых назначений, утвержденных в сумме 364 095,3 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 100,0%.

Отсутствует исполнение по подразделам:

- 05 «Судебная система» - в связи с планированием расходов на более поздний период;

- 11 «Резервные фонды» - в связи с необходимостью резервирования денежных средств для обеспечения выполнения возложенных функций. В ходе исполнения бюджета средства Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск распределяются ГРБС на основании постановлений администрации ЗАТО г. Североморск и отражаются по соответствующим разделам бюджетной классификации расходов.

Наименьший процент исполнения сложился по подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» (37,0%) в связи с планированием расходов на более поздний период. Не производились расходы, связанные с ремонтом пустующего муниципального жилищного фонда ЗАТО г. Североморск (утверждено 1 106,5 тыс. рублей), а также на осуществление ОМСУ отдельных государственных полномочий Мурманской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных Законом Мурманской области «Об административных правонарушениях», источником финансового обеспечения которых являются средства межбюджетных трансфертов.

Кроме того, по подразделу 13 «Другие общегосударственные вопросы» отражены резервируемые средства в составе утвержденных на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда, компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа при переезде лиц (работников), а также членов их семей, при заключении (расторжении) трудовых договоров (контрактов) с организациями, финансируемыми из местного бюджета.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 3 479,341 тыс. рублей (71,3%) против утвержденных 4 878,1 тыс. рублей.

Раздел 03. «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 10 454,48 тыс. рублей, или 48,0% годовых назначений, утвержденных в сумме 21 791,3 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 0,0% до 63,7%.

Не осуществлялись расходы по подразделу 09 «Гражданская оборона» в связи с планированием расходов на более поздний период.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 2 201,6 тыс. рублей (42,6%) против утвержденных 5 162,8 тыс. рублей. Низкий процент освоения ассигнования, согласно Пояснительной записке ф. 0503160 и Сведениям об исполнении бюджета ф. 0503164, в основном связан с планированием расходов на более поздний период.

Раздел 04. «Национальная экономика». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 564 990,5 тыс. рублей, или 38,6% годовых назначений, утвержденных в сумме 1 463 412,1 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 30,0% до 40,4%. По всем подразделам исполнение сложилось ниже предусмотренного ориентировочного уровня (45%).

Наиболее низкий процент освоения бюджетных ассигнований сложился по подразделу 10 «Связь и информатика» - 30,0% в связи с планированием расходов на более поздний период.

Значительно низкий процент исполнения сложился также по подразделу 05 «Сельское хозяйство и рыболовство» - 32,1% и 09 «Дорожное хозяйство» - 32,6% в связи с планированием расходов на более поздний период.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 434 681,9 тыс. рублей (37,2%) против утвержденных 1 166 973,6 тыс. рублей. Низкий процент освоения ассигнования, согласно Пояснительной записке ф. 0503160 и Сведениям об исполнении бюджета ф. 0503164, в основном связан с планированием расходов на более поздний период.

Раздел 05. Жилищно-коммунальное хозяйство». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 139 691,4 тыс. рублей, или 27,0% годовых назначений, утвержденных в сумме 517 589,0 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 16,7% до 50,6%.

Наиболее низкое исполнение сложилось по подразделу 03 «Благоустройство» - 16,7% в связи с планированием расходов на более поздний период. Кроме значительно низкого освоения ассигнований практически по всем мероприятиям подраздела, по отдельным мероприятиям исполнение отсутствует. Так, не осуществлялись расходы по реализации мероприятий, направленных на развитие и модернизацию инфраструктуры городской среды (утверждено 12 632,6 тыс. рублей), благоустройству дворовых территорий (утверждено 1 434,2 тыс. рублей), реализации мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (утверждено 8 604,2 тыс. рублей за счет средств межбюджетных трансфертов).

Низкое исполнение по подразделам, согласно ф. 0503164 «Отчет об исполнении бюджета», сложилось в связи с планированием расходов на более поздний период.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 30 197,4 тыс. рублей (12,9%) против утвержденных 234 211,1 тыс. рублей.

Раздел 06. «Охрана окружающей среды». Расходы по данному разделу составили 6 107,7 тыс. рублей, или 5,5% утвержденных назначений. Согласно данным ф. 0503164 «Отчет об исполнении бюджета», расходы запланированы на более поздний период. Объем утвержденных расходов раздела составляет 111 874,4 тыс. рублей.

Раздел 07. «Образование». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 1 826 850,9 тыс. рублей, или 56,5% годовых назначений, утвержденных в сумме 3 234 317,2 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 42,3% до 58,0%.

Наиболее низкий процент освоения сложился по подразделу 07 «Молодежная политика» - 42,3%, что связано, в основном, с планированием расходов на более поздний период, а также заявительным характером отдельных выплат.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 1 115 980,5 тыс. рублей (56,3%) против утвержденных 1 982 532,9 тыс. рублей.

Раздел 08. «Культура и кинематография». Исполнение по данному разделу

сложилось в сумме 198 093,1 тыс. рублей, или 47,0% годовых назначений, утвержденных в сумме 421 271,4 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 33,6% до 50,9%.

Низкое освоение ассигнований сложилось по подразделу 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» - 33,6% утвержденных назначений, в том числе за счет неосуществления расходов на выплаты стипендий и премий одаренным детям и учащейся молодежи ЗАТО г. Североморск, добившихся высоких результатов (утверждено 1 086,2 тыс. рублей), а также низким исполнением расходов по мероприятию бюджета «Реализация мероприятий по сохранению памятников истории и культуры ЗАТО г. Североморск» (12,8%).

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 12 143,0 тыс. рублей (35,0%) против утвержденных 34 650,1 тыс. рублей. Низкий процент освоения ассигнования, согласно Пояснительной записке ф. 0503160 и Сведениям об исполнении бюджета ф. 0503164, в основном связан с планированием расходов на более поздний период.

Раздел 10. «Социальная политика». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 54 870,5 тыс. рублей, или 45,1% годовых назначений, утвержденных в сумме 121 678,7 тыс. рублей.

Процент исполнения в разрезе подразделов варьируется от 37,2% до 51,4%.

Наиболее низкий процент исполнения по подразделу 03 «Социальное обеспечение» - 37,2% в связи с планированием расходов на более поздний период.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов по разделу исполнены в сумме 48 638,6 тыс. рублей (43,9%) против утвержденных 110 772,1 тыс. рублей.

Раздел 11. «Физическая культура и спорт». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 5 865,0 тыс. рублей, или 37,2% годовых назначений, утвержденных в сумме 15 750,8 тыс. рублей.

Расходы запланированы по подразделу 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта». Согласно ф. Отчета 0503164 низкий процент освоения связан, в основном, с планированием расходов на более поздний период. Кроме низкого исполнения расходов по всем мероприятиям подраздела (исполнение не превышает 39,5%), по подразделу не осуществлялись расходы по реализации мероприятий:

- выплата стипендий и премий одаренным детям и учащейся молодежи ЗАТО г. Североморск, добившихся высоких результатов, предусмотренных в рамках подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта и формирование здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»;

- финансовая поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций (на конкурсной основе), предусмотренных в рамках подпрограммы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций».

Раздел 12. «Средства массовой информации». Исполнение по данному разделу сложилось в сумме 10 937,8 тыс. рублей, или 50,8% годовых назначений, утвержденных в сумме 21 510,0 тыс. рублей.

Расходы запланированы по подразделу 02 «Периодическая печать и издательства» в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры, спорта и молодежной политики» на мероприятия по информированию жителей ЗАТО г. Североморск о событиях в культурной и общественной жизни.

Раздел 13. Обслуживание государственного (муниципального) долга. В ходе исполнения бюджета расходы по данному разделу, предусмотренные ранее на уплату процентных платежей, исключены. Муниципальный долг ЗАТО г. Североморск по состоянию на 01.01.2025 и 01.07.2025 отсутствует. Программой заимствований на 2025 год привлечений заемных средств не предусмотрено.

По отношению к аналогичному периоду 2024 года, в 2025 году объем исполненных расходов бюджета в целом увеличился на 513 899,0 тыс. рублей, или на 20,9%.

Сравнительный анализ исполнения бюджета за 1 полугодие 2024 и 2025 годов приведен в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	Раздел	Исполнено	Исполнено	Сокращение расходов "-"	Соотношение 2025г. к 2024 г. (в %)
		1 полугод. 2024 г.	1 полугод. 2025 г.	Увеличение расходов "+"	
Общегосударственные вопросы	01	141 039,9	159 699,3	18 659,4	13,23%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	8 795,2	10 454,5	1 659,3	18,87%
Национальная экономика	04	111 200,5	564 990,5	453 790,0	408,08%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	184 390,1	139 691,4	-44 698,7	-24,24%
Охрана окружающей среды	06	850,0	6 107,7	5 257,7	618,55%
Образование	07	1 758 096,8	1 826 850,9	68 754,1	3,91%
Культура и кинематография	08	187 540,5	198 093,1	10 552,7	5,63%
Социальная политика	10	57 767,0	54 870,5	-2 896,5	-5,01%
Физическая культура и спорт	11	4 177,8	5 865,0	1 687,1	40,38%
Средства массовой информации	12	9 802,5	10 937,8	1 135,3	11,58%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	13	1,5	-	-1,5	-100,00%
ВСЕГО РАСХОДОВ	x	2 463 661,7	2 977 560,7	513 899,0	20,86%

Как видно из приведенной таблицы, **увеличение объемов** произведенных расходов в отчетном периоде 2025 года, по отношению к аналогичному периоду 2024 года, наблюдается по всем разделам, за исключением 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», 10 «Социальная политика» и 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга», расходы по которым уменьшились.

Наибольшее увеличение сложилось по разделу 04 «Национальная экономика» - более чем в 4 раза (564 990,5 тыс. рублей против 111 200,5 тыс. рублей в 2024 году) и разделу 06 «Охрана окружающей среды» - более чем в 6 раз (6 107,7 тыс. рублей против 850,0 тыс. рублей в 2024 году).

Отсутствуют расходы по разделу 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга», которые в отчетном периоде 2024 года (1 полугодие) составляли 1,5 тыс. рублей.

Расходы бюджета в разрезе **ведомственной классификации** расходов бюджетов Российской Федерации представлены в Приложении 3 к настоящей Информации.

Традиционно наибольший объем бюджетных ассигнований запланирован и направлен Управлению образования – 57,9% общего объема бюджетных ассигнований.

Наименьший процент исполнения бюджетных назначений отмечается у ГРБС Комитета по развитию городского хозяйства – 33,2% (расходы запланированы на более поздний период), Управления финансов – 39,6% (в связи с резервированием бюджетных средств).

По отношению к аналогичному периоду прошлого года объем кассового исполнения расходов бюджета **увеличился по шести из восьми ГРБС**.

Наибольшее увеличение в сложилось по ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск - +136,3%, или 413 727,6 тыс. рублей.

Общая характеристика расходов бюджета по группам видов расходов

тыс. рублей

Наименование показателя	ВР	Исполнено на 01.07.2025	Утверждено (СБР), 2025 год	Исполнено на 01.07.2025	% исполнения к СБР	%, по отношению к исполнению 2024 года
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями,	100	140 199,6	307 475,7	139 965,4	45,5	99,8

органами управления государственными внебюджетными фондами						
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	179 588,3	816 409,0	221 943,3	27,2	123,6
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	42 088,2	100 972,9	43 390,1	43,0	103,1
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	62 938,7	1 154 052,0	431 586,0	37,4	-
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	2 022 716,6	3 877 049,1	2 120 271,8	54,7	104,8
Иные бюджетные ассигнования	800	16 128,9	37 331,4	20 404,2	54,7	126,5
ВСЕГО РАСХОДОВ:		2 463 661,7	6 293 290,2	2 977 560,7	47,3	120,9

Основную долю в структуре запланированных расходов бюджета ЗАТО г. Североморск составляют:

- субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (вид расхода 600) – 61,6%. Расходы исполнены в сумме 2 120 271,8 тыс. рублей, что составляет 54,7% к плановым назначениям. По отношению к уровню 2024 года, объем перечисленных субсидий увеличился на 4,8%;

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (вид расхода 400) – 18,3%. Расходы исполнены в сумме 431 586,0 тыс. рублей, что составляет 37,4% к плановым назначениям. По отношению к уровню 2024 года, объем перечисленных субсидий увеличился более чем в шесть раз;

- расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (вид расхода 200) – 13,0%. Расходы исполнены в сумме 221 943,3 тыс. рублей, что составило 27,2% плановых назначений. По отношению к аналогичному отчетному периоду 2024 года прирост исполненных назначений составил 23,6%;

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (вид расхода 100) -4,9%. Расходы исполнены в сумме 45,5 тыс. рублей, с уменьшением к аналогичному отчетному периоду 2024 года на 0,2%.

Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям осуществляется в основном по направлениям:

- на финансовое обеспечение муниципального задания (заказа) – 88,1% общего объема утвержденных субсидий. ГРБС перечислены субсидии по данным направлениям в сумме 1 923 138,4 тыс. рублей, что составляет 56,3% плановых назначений;

- на иные цели – 11,9% общего объема утвержденных субсидий. ГРБС перечислены субсидии по данным направлениям в сумме 197 107,3 тыс. рублей, что составляет 42,8% плановых назначений.

7. Использование средств резервного фонда.

Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 17.12.2024 № 531 «О бюджете муниципального образования ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции от 20.05.2025 № 588) утвержденный объем Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск составил 5 000,0 тыс. рублей. По отношению к первоначально утвержденным параметрам бюджета объем Резервного фонда увеличен на 2 000,0 тыс. рублей.

Порядок расходования средств Резервного фонда Администрации ЗАТО г. Североморск определен Постановлением администрации ЗАТО г. Североморск «Об утверждении Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск» от 26.02.2015 № 192.

По состоянию на 01.07.2025 года средства резервного фонда распределены ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск в сумме

2 792,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.07.2025 года расходы, исполненные за счет средств Резервного фонда (ЦСт. 90200Б0130) составили 2 661,2 тыс. рублей.

Согласно представленной финансовым органом информации об использовании средств резервного фонда целями и направлениями использования Резервного фонда являются: организация проведения срочных аварийно-восстановительных работ на инженерных сетях многоквартирных домов ЗАТО г. Североморск, срочных работ по очистке снега и наледи кровель многоквартирных жилых домов ЗАТО г. Североморск, направленных на устранение причин введения режима повышенной готовности для органов управления сил муниципального звена Мурманской территориальной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций от 14.10.2024 и предупреждение возникновения чрезвычайной ситуации на внутридомовых инженерных сетях многоквартирных домов, в случае падения наледи и снега с кровель многоквартирных домов. Средства резервного фонда направлены на основании постановлений администрации ЗАТО г. Североморск:

- от 16.01.2025 № 34 «О выделении бюджетных ассигнований резервного фонда на предупреждение угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций на территории ЗАТО г. Североморск из резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск»;

- от 24.01.2025 № 99 «О выделении бюджетных ассигнований резервного фонда на предупреждение угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций на территории ЗАТО г. Североморск из резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск»;

- от 17.02.2025 № 224 «О выделении бюджетных ассигнований резервного фонда на предупреждение угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций на территории ЗАТО г. Североморск из резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск»;

- от 21.03.2025 № 453 «О выделении бюджетных ассигнований резервного фонда на предупреждение угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций на территории ЗАТО г. Североморск из резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск».

8. Использование средств Муниципального дорожного фонда.

Согласно статье 13 Решения о бюджете в первоначальной редакции, муниципальный дорожный фонд на 2025 год утвержден в объеме 227 973,5 тыс. рублей, который при внесении изменений в бюджет решением Совета депутатов от 20.05.2025 № 588 был увеличен до 292 163,7 тыс. рублей, т.е. на 64 190,2 тыс. рублей в основном за счет направления остатков средств дорожного фонда 2024 года и предоставления средств межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда.

Положение о Муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск утверждено решением Совета депутатов от 26.11.2013 № 475.

Установленный объем Муниципального Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск не противоречит нормам, утвержденным Решением Совета депутатов ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475.

В соответствии с пунктом 3 Положения о муниципальном дорожном фонде ЗАТО г. Североморск от 26.11.2013 № 475 Дорожный фонд на 2025 год сформирован и исполнен за счет следующих источников:

тыс. рублей

Источники Дорожного фонда в разрезе доходов:	Утверждено	Исполнено
1. Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, на дизтопливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10 527,1	4 243,8
2. Межбюджетные трансферты из областного бюджета Мурманской области	84 639,2	0,0
3. Поступления от налога на доходы физических лиц	161 380,7	56 397,0
4. Штрафы, пени		54,9

5. Остаток на начало года	35 616,7	35 616,7
ВСЕГО	292 163,7	96 312,4
<i>в том числе средств областного бюджета</i>	84 639,2	0,0
<i>в том числе средств местного бюджета</i>	207 524,5	96 312,4

За счет средств межбюджетных трансфертов сформировано 29,0% общего объема Дорожного фонда.

Расходы Дорожного фонда осуществляются путем реализации мероприятий муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» и подпрограммы «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск» муниципальной программы «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск»

Согласно сведениям об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года, а также Отчету об исполнении бюджета, расходы на мероприятия, предусмотренные Положением о Муниципальном Дорожном фонде ЗАТО г. Североморск, составили 95 105,9 тыс. рублей или 32,6% от утвержденных назначений.

Направления расходов средств Дорожного фонда за 1 полугодие 2025 года представлено в таблице:

тыс. рублей

Направление расходов Дорожного фонда с учетом остатка 2023 года	Утверждено СБР	Исполнено
Капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования ЗАТО г. Североморск, в том числе:	263 985,2	94 094,3
Содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них в границах городских округов	164 178,1	93 496,1
Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, включая ремонт элементов их обустройства и защитных и искусственных дорожных сооружений	41 717,3	598,2
Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации	56 065,8	-
Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации Арктической зоны Российской Федерации (софинансирование)	5,6	-
Субсидии из областного бюджета местным бюджетам на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	1 693,4	-
Софинансирование расходов на финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда	325,0	-
Ремонт, капитальный ремонт, реконструкция и содержание дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним	26 879,9	-
<i>Иной межбюджетный трансферт из областного бюджета местным бюджетам на реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда</i>	26 879,9	-
Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий, в том числе:	1 298,5	1 011,7
Улучшение дорожных условий для участников дорожного движения	1 298,5	1 011,7
ВСЕГО	292 163,7	95 105,9

Основной объем средств Дорожного фонда направлен на содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них – 98,3% общего объема освоенных ассигнований.

Расходы Дорожного фонда, осуществляемые за счет средств межбюджетных трансфертов, по состоянию на 01.07.2025 не осуществлялись.

9. Муниципальные программы

Уточненной бюджетной росписью в 2025 году на финансовое обеспечение реализации

10 муниципальных программ предусмотрены средства в сумме 6 105 942,5 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов бюджета за 1 полугодие 2025 в рамках программной деятельности представлен в Приложении 4 к настоящей Информации.

В отчетном периоде бюджетные назначения подлежали корректировке в сторону увеличения по 7 из 10 муниципальных программ, в том числе:

- «Улучшение качества и безопасности жизни населения», на сумму 121 595,3 тыс. рублей (+ 128,5 %);
- «Развитие конкурентоспособной экономики», на сумму 1 800,0 тыс. рублей (+72,0%);
- «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск», на сумму 51 847,8 тыс. рублей (+4,2%);
- «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск», на сумму 88 878,4 тыс. рублей (+14,7%);
- «Развитие образования ЗАТО г. Североморск», на сумму 7 747,8 тыс. рублей (+0,25%);
- «Культура ЗАТО г. Североморск», на сумму 50 684,2 тыс. рублей (+8,9%);
- «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск» на сумму 132 914,0 тыс. рублей (более чем в 13 раз).

Уменьшены объемы утвержденных ассигнований на реализацию программ «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск», на сумму 3 827,3 тыс. рублей (-10,7%), «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» на сумму 2 055,8 тыс. рублей (-61,3%) и «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск» на 10 тыс. рублей (-10,0%).

Наибольший рост плановых назначений как в абсолютном, так и в относительном, выражении сложился по подпрограмме по МП «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск», (ЦСт. 0800000000).

В целях реализации муниципальных программ в 1 полугодии 2025 года направлено 2 891 597,3 тыс. рублей, 47,4% плановых назначений. Средний процент освоения бюджетных ассигнований в разрезе муниципальных программ составил 35,3%.

В общем объеме исполненных расходов за отчетный период наибольший удельный вес традиционно занимают расходы на реализацию следующих МП:

- МП «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (ЦСт. 0500000000) – 60,9%;
- МП «Культура ЗАТО г. Североморск» (ЦСт. 0600000000) – 11,0%;
- МП «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск» (ЦСт. 0400000000) – 8,2%.

Также, в 1 полугодии 2025 года значительно увеличились объемы расходов муниципальной программы «Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск», их удельный вес в общем объеме расходов составил 18,0%.

Низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается по 6 из 10 муниципальных программ. Более 45,0% утвержденных ассигнований освоены по муниципальным программам «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (56,0%), «Культура ЗАТО г. Североморск» (51,2%), «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (50,5%) и «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» (77,9%).

Наиболее низкое исполнение сложилось по муниципальной программе «Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск» - 2,6%, освоено 3 681,9 тыс. рублей против 143 908,2 утвержденных. Также расходы муниципальной программы «Улучшение качества и безопасности жизни населения» освоены на 20,1%, «Развитие конкурентоспособной экономики ЗАТО г. Североморск» – 20,5%.

Согласно приложению к Пояснительной записке (ф. 0503164), причиной низкого исполнения, в основном, является планирование расходов на более поздний период.

Не исполнялись расходы по муниципальной программе «Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск». Согласно приложению к Пояснительной записке (ф. 0503164), причиной неисполнения является планирование расходов на более поздний период.

Кроме того, не осуществлялись расходы на реализацию подпрограммы «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск» МП «Улучшение качества и безопасности жизни населения», подпрограмм «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморска» и «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» МП «Развитие конкурентоспособной экономики ЗАТО г. Североморск», а также подпрограммы «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период» МП «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск».

Причинами не осуществления расходов по подпрограммам, согласно Отчету ф. 0503164, является также, планирование расходов на более поздний период.

Объем исполненных расходов бюджета на реализацию муниципальных программ, источником финансового обеспечения которых являются средства межбюджетных трансфертов, составил 1 629 435,3 тыс. рублей или 46,7% утвержденного объема межбюджетных трансфертов на эти цели.

10. Использование средств по объектам капитального строительства

Решением о бюджете на бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности предусмотрены ассигнования в сумме 1 152 352,9 тыс. рублей, из них – 1 139 893,0 тыс. рублей за счет средств межбюджетных трансфертов (98,9%).

Приложением 6 к Решению о бюджете утверждено распределение бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций и предоставление бюджетным учреждениям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности ЗАТО г. Североморск на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов. Средства предусмотрены ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск.

Исполнение расходов по состоянию на 01.07.2025 года составило 37,5% общего объема ассигнований, утвержденных на цели осуществления капитальных вложений. Освоено 431 586,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования в соответствии с Решением о бюджете и со сводной бюджетной росписью распределены и исполнены следующим образом:

тыс. рублей

№ п/п	Наименование объекта	Бюджетные ассигнования, предусмотренные на 2025 год, (СБР) всего.	в том числе:		Освоено средств по состоянию на отчетную дату, всего	в том числе:	
			за счет местного бюджета	за счет межбюдж-х трансфертов		за счет местного бюджета	за счет межбюдж-х трансфертов
1	Строительство и развитие нового городского кладбища в районе п.г.т. Сафоново, Мурманской области	82 352,9	12 352,9	70 000,0	149,7	22,5	127,3
2	Строительство Центра питания городской сети (электроснабжение) в ЗАТО г. Североморск	1 070 000,0	107,0	1 069 893,0	431 436,2	43,1	431 393,1
Всего:		1 152 352,9	12 459,9	1 139 893,0	431 586,0	65,6	431 520,3

Кроме того, за счет средств субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений Комитету имущественных отношений утверждены ассигнования в сумме 1 699,1 тыс. рублей. Расходы на предоставление указанных помещений по состоянию на 01.07.2025 не осуществлялись.

11. Региональные проекты.

Объем расходов направленных на исполнение региональных проектов по состоянию на 01.07.2025 составил 79 872,5 тыс. рублей или 32,8% к утвержденным назначениям в сумме 243 475,2 тыс. рублей.

Низкий процент освоения ассигнований, согласно ф. 0503164 связан с планированием расходов на более поздний период. Информация об установленных и исполненных показателях мероприятий в рамках Региональных проектов в Пояснительной записке ф. 0503160 не отражена.

Согласно Отчету об обязательствах ф. 0503128НП по состоянию на 01.05.2025 года принятые бюджетные обязательства на реализацию нацпроектов составили 243 475,2 тыс. рублей, в том числе с применением конкурентных способов – 100 000,0 тыс. рублей.

Согласно отчету об обязательствах ф. 0503738НП по состоянию на 01.07.2025 года из утвержденных плановых назначений по виду финансовой деятельности 5 «субсидии на иные цели» в сумме 143 475,2 тыс. рублей, принятые обязательства составили 143 026,2 тыс. рублей (99,7%).

Показатели исполнения расходной части бюджета в разрезе региональных проектов представлены в следующей таблице:

Наименование, Главный распорядитель бюджетных средств	КВР	Утверждено на 2025 год	тыс. рублей	
			Исполнено на 01.04.2025	
			сумма	%
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"				
Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск (Прочая закупка товаров, работ и услуг)	244	100 000,0	450,0	0,5
Региональный проект "Педагоги и наставники"				
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск (Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели)	612	117 738,7	68 680,9	58,3
Региональный проект "Семейные ценности и инфраструктура культуры"				
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск (Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели)	612	25 736,5	10 741,6	41,7
ВСЕГО		243 475,2	79 872,5	32,8

Выводы по итогам проведения экспертно-аналитического мероприятия

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 278 897,9 тыс. 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.

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.

Источником финансирования дефицита бюджета являются изменения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, утвержденные в сумме 296 743,3 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%.

Безвозмездные поступления остаются преобладающими в источниках доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, в связи с чем зависимость от межбюджетных трансфертов сохраняется на высоком уровне.

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, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы - 44,4%.

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.

Исполнение безвозмездных поступлений характеризуется увеличением общего объема фактических поступлений от других бюджетов бюджетной системы по отношению к аналогичному показателю 2024 года на сумму 167 171,9 тыс. рублей, при этом снижение объемов дотации составило 183 916,4 тыс. рублей (-42,9%) к уровню 2024 года.

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%). На исполнение прогнозных назначений указанных доходов значительную роль оказали поступления неналоговых доходов по виду «Платежи за пользование природными ресурсами», налоговых доходов по виду «Государственная пошлина» которые превысили плановый годовой показатель на 4,4 %, а также поступления незапланированных доходов на общую сумму 253 991,7 тыс. рублей.

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 на общую сумму 263 486,6 тыс. рублей.

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

Низкий показатель кассового исполнения расходной части бюджета в разрезе функциональной классификации отмечается по следующим разделам: 04 «Национальная экономика» (38,6%), 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (27,0%), 11 «Физическая культура и спорт» (37,2%). Наиболее низкое исполнения сложилось по разделу 06 «Охрана окружающей среды» - 5,5%.

Процент исполнения расходной части бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств варьируется от 33,2% до 56,1% утвержденных бюджетных назначений, из них наименьшее исполнение сложилось по Комитету по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск – 33,2%, Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск – 39,6%. Основными причинами низкого исполнения являются: планирование расходов на более поздний период, резервированием средств для обеспечения выполнения возложенных функций, заявительный характер выплат.

Расходы, исполняемые за счет средств межбюджетных трансфертов утвержденные в сумме 3 539 180,7 тыс. рублей в целом по бюджету за 1 полугодие 2025 года исполнены в сумме 1 647 822,1 тыс. рублей, т.е. освоено 46,6% предусмотренных ассигнований.

При этом, согласно ф. 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» принятые бюджетные обязательства составили 5 848 534,8 тыс. рублей или 92,9% по отношению к утвержденным назначениям, из них:

- по виду расходов «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» принятые бюджетные обязательства составили 70,2% (573 120,5 тыс. рублей) утвержденных назначений (816 409,0 тыс. рублей). По состоянию на отчетную дату

принятые денежные обязательства составили 38,8% (222 294,5 тыс. рублей) объема принятых бюджетных обязательств;

- по виду расходов «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» принятые бюджетные обязательства составили 97,6% (3 785 640,4 тыс. рублей) утвержденных назначений (3 877 049,1 тыс. рублей). По состоянию на отчетную дату принятые денежные обязательства составили 56,0% (2 120 271,8 тыс. рублей) объема принятых бюджетных обязательств.

7. На реализацию муниципальных программ в отчетном периоде направлено 2 891 597,3 тыс. рублей, 47,4% плановых назначений.

Низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается по 6 из 10 муниципальных программ. Более 45,0% утвержденных ассигнований освоены по муниципальным программам «Развитие образования ЗАТО г. Североморск» (56,0%), «Культура ЗАТО г. Североморск» (51,2%), «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск» (50,5%) и «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск» (77,9%).

8. По состоянию на 01.07.2025 года средства Резервного фонда администрации ЗАТО г. Североморск распределены ГРБС Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск в сумме 2 792,4 тыс. рублей на основании постановлений Администрации ЗАТО г. Североморск.

По состоянию на 01.07.2025 года расходы, исполненные за счет средств Резервного фонда составили 2 661,2 тыс. рублей.

9. Расходы Муниципального Дорожного фонда в 1 полугодии 2025 года составили 95 105,9 тыс. рублей или 32,6% от утвержденных назначений. Расходы Дорожного фонда, осуществляемые за счет средств межбюджетных трансфертов, по состоянию на 01.04.2025 не осуществлялись.

Основной объем средств Дорожного фонда направлен на содержание автомобильных дорог общего пользования и инженерных сооружений на них – 98,3% общего объема освоенных ассигнований.

10. Объем расходов на исполнение региональных проектов по состоянию на 01.07.2025 составил 79 872,5 тыс. рублей или 32,8% к утвержденным назначениям в сумме 243 475,2 тыс. рублей. Низкий процент освоения ассигнований, согласно ф. 0503164 связан с планированием расходов на более поздний период.

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

12. В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ отчет об исполнении бюджета ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года утвержден постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 23.07.2025 № 1192 «Об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 1 полугодие 2025 года».

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

Председатель Контрольно-счетной
палаты ЗАТО г. Североморск

Е. А. Шкода

Анализ исполнения бюджета в разрезе источников доходов источникам доходов

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (в ред.от 20.05.2025 № 588)	Отклонение (гр.4-гр.3)	Исполнено	Неисполненные назначения (гр.4- гр.6)	% исполнения (гр.6/гр.4х100%)	Уд. вес, %
1	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 516 924,5	1 516 924,5	-	661 802,8	- 855 121,7	43,6	85,1
Налоги на прибыль, доходы	1 420 140,7	1 420 140,7	-	607 545,8	- 812 595,0	42,8	91,8
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	11 044,0	11 044,0	-	4 390,1	- 6 654,0	39,8	0,7
Налоги на совокупный доход	45 651,3	45 651,3	-	29 901,0	- 15 750,3	65,5	4,5
Налоги на имущество	24 846,8	24 846,8	-	2 439,5	- 22 407,3	9,8	0,4
Государственная пошлина	15 241,6	15 241,6	-	17 526,5	2 284,9	115,0	2,6
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	109 269,3	162 270,1	53 000,8	116 154,5	- 46 115,6	71,6	14,9
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	99 627,2	105 391,9	5 764,7	58 461,4	- 46 930,5	55,5	50,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 235,0	43 406,9	42 171,8	45 326,2	1 919,3	104,4	39,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 259,3	3 823,0	2 563,7	5 079,4	1 256,4	132,9	4,4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	3 694,7	3 694,7	-	2 462,4	- 1 232,3	66,6	2,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 354,5	5 100,0	1 745,6	3 994,5	- 1 105,5	78,3	3,4
Прочие неналоговые доходы	98,6	853,7	755,0	830,6	- 23,1	97,3	0,7
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 626 193,8	1 679 194,6	53 000,8	777 957,3	- 901 237,3	46,3	28,5
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	4 091 455,2	4 317 352,2	225 897,1	1 949 582,0	- 2 367 770,2	45,2	71,5
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	4 091 455,2	4 259 609,1	168 153,9	1 893 117,2	- 2 366 491,9	44,4	97,1
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	720 428,4	720 428,4	-	244 704,0	- 475 724,4	34,0	12,9
Субсидии	1 417 811,9	1 532 710,8	114 899,0	530 460,8	- 1 002 250,1	34,6	28,0
Субвенции	1 831 332,2	1 832 522,3	1 190,1	1 038 082,6	- 794 439,7	56,6	54,8
Иные межбюджетные трансферты	121 882,7	173 947,5	52 064,8	79 869,8	- 94 077,8	45,9	4,2

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	-	57 743,2	57 743,2	100 032,4	42 289,2	173,2	5,3
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-	-	-	- 43 567,5	- 43 567,5		-2,3
ВСЕГО ДОХОДЫ БЮДЖЕТА	5 717 649,0	5 996 546,9	278 897,9	2 727 539,4	- 3 269 007,5	45,5	100,0

Анализ исполнения бюджета в разрезе функциональной классификации расходов за 1 полугодие 2025 года

тыс. рублей

Наименование показателя	Раздел	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (в ред.от 20.05.2025 № 588)	Уточненная сводная бюджетная роспись	Отклонение (гр.5-гр.3)	Исполнено	Неисполненные назначения (гр.5- гр.7)	% исполнения (гр.7/гр.5)	Уд.вес (в %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	01	308 948,5	387 043,9	364 095,3	55 146,8	159 699,3	204 396,0	43,9%	5,4%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	20 837,8	21 791,3	21 791,3	953,5	10 454,5	11 336,8	48,0%	0,4%
Национальная экономика	04	1 384 723,3	1 463 689,3	1 463 412,1	78 688,8	564 990,5	898 421,6	38,6%	19,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	352 236,5	518 063,3	517 589,0	165 352,5	139 691,4	377 897,7	27,0%	4,7%
Охрана окружающей среды	06	1 237,3	111 874,4	111 874,4	110 637,1	6 107,7	105 766,7	5,5%	0,2%
Образование	07	3 221 119,1	3 232 817,2	3 234 317,2	13 198,2	1 826 850,9	1 407 466,3	56,5%	61,4%
Культура и кинематография	08	369 049,6	399 071,4	421 271,4	52 221,8	198 093,1	223 178,3	47,0%	6,7%
Социальная политика	10	120 949,2	121 678,7	121 678,7	729,6	54 870,5	66 808,2	45,1%	1,8%
Физическая культура и спорт	11	10 406,0	15 750,8	15 750,8	5 344,7	5 865,0	9 885,8	37,2%	0,2%
Средства массовой информации	12	20 887,8	21 510,0	21 510,0	622,1	10 937,8	10 572,2	50,8%	0,4%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	13	3 827,3	-	-	- 3 827,3	-	-	-	0,0%
ВСЕГО РАСХОДОВ	x	5 814 222,4	6 293 290,2	6 293 290,2	479 067,8	2 977 560,7	3 315 729,6	47,3%	100,0%

Анализ исполнения бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов за 1 полугодие 2025 года

тыс. рублей

Наименование	Ведомство	Исполнено за 1 полуг. 2024 г.	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (первоначальный бюджет)	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (в ред.от 20.05.2025 № 588)	Уточненная сводная бюджетная роспись	Исполнено за 1 полуг. 2025 г.	Неисполненные назначения	% исполнения	Уд. вес в %
Администрация ЗАТО г. Североморск	701	48 185,7	118 217,1	125 212,9	125 409,8	62 964,4	62 445,5	50,21%	2,11%
Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск	703	16 035,6	50 812,1	44 765,6	43 548,1	17 265,0	26 283,1	39,65%	0,58%
Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	707	1 648 145,4	3 073 714,5	3 070 109,9	3 071 880,7	1 723 797,9	1 348 082,8	56,12%	57,89%
Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	709	361 354,3	654 160,9	687 319,4	687 319,4	361 040,8	326 278,6	52,53%	12,13%
Комитет по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск	731	303 637,0	1 706 578,8	2 162 376,3	2 160 876,3	717 364,7	1 443 511,6	33,20%	24,09%
Совет депутатов ЗАТО г. Североморск	732	8 211,1	16 238,6	16 238,6	16 238,6	7 375,3	8 863,3	45,42%	0,25%
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК	734	2 407,0	4 388,2	4 388,2	4 388,2	2 439,4	1 948,8	55,59%	0,08%
Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	913	75 685,6	190 112,1	182 879,3	183 629,1	85 313,1	98 316,0	46,46%	2,87%
ВСЕГО РАСХОДОВ:	х	2 463 661,7	5 814 222,4	6 293 290,2	6 293 290,2	2 977 560,7	3 315 729,6	47,31%	100,00%

Анализ исполнения расходов бюджета за 1 полугодие 2025 в рамках программной деятельности

тыс. рублей

Наименование показателя	Решение Совета от 17.12.2024 № 531 (первоначальный бюджет)	Уточненная сводная бюджетная роспись	Отклонение от первонач. назначений	Исполнение за 1 полуг. 2025 г.	% исполнения	Уд.вес %
МП № 01 "Улучшение качества и безопасности жизни населения"	53 211,1	174 806,4	121 595,3	35 130,2	20,1%	1,2%
Подпрограмма 1. «Молодежь Североморска»	14 756,3	17 331,3	2 575,0	7 374,5	42,6%	21,0%
Подпрограмма 2. «Развитие физической культуры и спорта и формирования здорового образа жизни в ЗАТО г. Североморск»	10 142,3	15 487,1	5 344,7	5 865,0	37,9%	16,7%
Подпрограмма 3. «Профилактика наркомании, алкоголизма и токсикомании в ЗАТО г. Североморск»	150,0	150,0	-	20,0	13,3%	0,1%
Подпрограмма 4. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан ЗАТО г. Североморск»	9 553,0	10 871,6	1 318,6	5 477,9	50,4%	15,6%
Подпрограмма 5. «Доступная среда в ЗАТО г. Североморск»	1 824,0	2 553,6	729,6	2 032,3	79,6%	5,8%
Подпрограмма 6. «Профилактика правонарушений в ЗАТО г. Североморск»	30,0	40,0	10,0	-	0,0%	0,0%
Подпрограмма 8. «Охрана окружающей среды ЗАТО г. Североморск»	1 237,3	111 874,4	110 637,1	6 107,7	5,5%	17,4%
Подпрограмма 9. "Обеспечение мероприятий гражданской обороны, защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций, мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, реализации мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах в ЗАТО г. Североморск"	15 518,2	16 498,5	980,3	8 252,9	50,0%	111,9%
МП № 02 "Развитие конкурентоспособной экономики"	2 498,7	4 298,7	1 800,0	882,3	20,5%	0,0%
Подпрограмма 1. «Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инвестиционной деятельности ЗАТО г. Североморск»	1 110,0	1 110,0	-	-	0,0%	0,0%
Подпрограмма 2 «Развитие потребительского рынка ЗАТО г. Североморск»	100,0	1 900,0	1 800,0	882,3	46,4%	0,0%
Подпрограмма 3 «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций»	1 288,7	1 288,7	-	-	0,0%	0,0%
МП № 03 "Развитие муниципального управления и гражданского общества в ЗАТО г. Североморск"	1 241 747,7	1 293 595,5	51 847,8	519 806,1	40,2%	18,0%
Подпрограмма 1. «Создание условий для эффективного использования муниципального имущества ЗАТО г. Североморск»	1 226 327,0	1 276 173,5	49 846,5	511 470,8	40,1%	98,4%

Подпрограмма 2. «Развитие информационного общества и системы «Электронный муниципалитет» в ЗАТО г. Североморск»	7 479,5	9 480,8	2 001,3	5 822,9	61,4%	1,1%
Подпрограмма 3. "Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления"	7 941,2	7 941,2	-	2 512,3	31,6%	0,5%
МП № 04 "Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск"	603 364,4	692 242,7	88 878,4	237 487,6	34,3%	8,2%
Подпрограмма 1. «Автомобильные дороги и проезды ЗАТО г. Североморск»	224 619,2	290 865,1	66 245,9	94 094,3	32,3%	39,6%
Подпрограмма 2. «Комплексная эксплуатация муниципальных объектов уличного (наружного) освещения»	36 633,7	36 633,7	-	18 325,8	50,0%	7,7%
Подпрограмма 3. «Энергосбережение и повышение энергоэффективности па территории ЗАТО г. Североморск»	11 192,8	11 192,8	-	4 959,9	44,3%	2,1%
Подпрограмма 4. «Подготовка объектов и систем жизнеобеспечения ЗАТО г. Североморск к работе в отопительный период»	1 065,8	273,0	- 792,8	-	0,0%	0,0%
Подпрограмма 5. «Муниципальный жилищный фонд ЗАТО г. Североморск»	106 884,5	118 700,9	11 816,4	57 981,8	48,8%	24,4%
Подпрограмма 6. «Осуществление прочих мероприятий по благоустройству в ЗАТО г. Североморск»	216 152,1	228 961,0	12 808,9	60 041,2	26,2%	25,3%
Подпрограмма 7. «Городские парки и скверы - центры отдыха Североморцев»	6 816,3	5 616,3	- 1 200,0	2 084,6	37,1%	0,9%
МП № 05 "Развитие образования ЗАТО г. Североморск"	3 137 094,3	3 144 842,1	7 747,8	1 760 792,5	56,0%	60,9%
Подпрограмма 1. «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	2 925 321,5	2 924 407,1	- 914,3	1 652 041,9	56,5%	93,8%
Подпрограмма 2. «Школьное питание»	139 641,9	148 304,0	8 662,1	77 627,1	52,3%	4,4%
Подпрограмма 3. «Североморск - город без сирот»	59 996,3	59 996,3	-	24 931,7	41,6%	1,4%
Подпрограмма 4. «Отдых и оздоровление детей»	12 134,6	12 134,6	-	6 191,8	51,0%	0,4%
МП № 06 "Культура ЗАТО г. Североморск"	568 398,2	619 082,3	50 684,2	316 759,0	51,2%	11,0%
Подпрограмма 1. «Совершенствование предоставления дополнительного образования детям в сфере культуры»	171 690,5	169 335,8	- 2 354,8	104 441,6	61,7%	33,0%
Подпрограмма 2. «Совершенствование библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей»	114 404,3	106 772,8	- 7 631,5	63 367,6	59,3%	20,0%
Подпрограмма 3. «Совершенствование организации досуга и развитие творческих способностей граждан»	174 767,3	191 549,9	16 782,6	88 498,5	46,2%	27,9%
Подпрограмма 4. «Совершенствование музейного обслуживания граждан»	27 266,4	27 266,4	-	14 364,9	52,7%	4,5%
Подпрограмма 5. «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск»	1 500,0	42 918,0	41 418,0	5 480,0	12,8%	1,7%

Подпрограмма 6. «Создание условий для обеспечения и развития в сфере культуры»	78 769,6	81 239,5	2 469,9	40 606,5	50,0%	12,8%
МП № 07 "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск"	35 605,4	31 778,1	- 3 827,3	16 045,9	50,5%	0,6%
Подпрограмма 1. «Управление муниципальными финансами»	35 605,4	31 778,1	- 3 827,3	16 045,9	50,5%	100,0%
МП № 08 "Формирование современной городской среды ЗАТО г. Североморск"	10 994,1	143 908,2	132 914,0	3 681,9	2,6%	0,1%
МП № 09 "Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО г. Североморск"	3 354,3	1 298,5	- 2 055,8	1 011,7	77,9%	0,035%
МП № 10 "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории ЗАТО г. Североморск"	100,0	90,0	- 10,0	-	0,0%	0,0%
Всего расходов:	5 656 368,2	6 105 942,5	449 574,3	2 891 597,3	47,4%	100,0%