

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

На 01 января 2025 года

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета <b>Управление финансов администрации города          Мурманска</b> Наименование бюджета (публично-правового образования) <b>Бюджет муниципального образования город Мурманск</b> Периодичность: квартальная, годовая	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата	0503160
		01.01.2025
	по ОКПО	02290226
	Глава по БК	957
	по ОКТМО	47701000
	по ОКЕИ	383

### Раздел I «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Город Мурманск - муниципальное образование, наделенное статусом городского округа, в пределах которого в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами субъекта Российской Федерации - Мурманской области и Уставом муниципального образования город Мурманск осуществляется местное самоуправление, имеются муниципальная собственность, местный бюджет, выборные и иные органы местного самоуправления.

Местное самоуправление в городе осуществляется на основе общепризнанных принципов и норм международного права, международных договоров Российской Федерации, Конституции Российской Федерации, Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», других федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними иных нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава, законов и иных нормативных правовых актов Мурманской области, Устава муниципального образования город Мурманск, решений, принятых на местных референдумах, и иных муниципальных правовых актов.

Управление финансов администрации города Мурманска является самостоятельным структурным подразделением администрации города Мурманска, осуществляющим исполнительно-распорядительную деятельность в финансовой и бюджетной сферах.

Основными целями деятельности управления финансов администрации города Мурманска являются: разработка и реализация единой финансовой и

бюджетной политики в городе, разработка проекта и исполнение бюджета города; концентрация финансовых ресурсов на приоритетных направлениях социально-экономического развития города, осуществление учета и контроля финансовых ресурсов города; совершенствование методов финансово-бюджетного планирования, финансирования и отчетности на территории города; осуществление финансового контроля за рациональным и целевым расходованием бюджетных средств, управление муниципальным долгом города, разработка и осуществление программ муниципальных заимствований, осуществление иных задач в пределах полномочий, возложенных Советом депутатов города Мурманска и Главой города Мурманска.

**Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий** представлены в форме 0503161.

В течение 2024 года:

- в соответствии с постановлением администрации города Мурманска от 25.04.2024 № 1563 проведена реорганизация Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Управление дорожного хозяйства» в форме присоединения к нему Мурманского муниципального бюджетного учреждения «Центр организации дорожного движения»;

- в соответствии с постановлением администрации города Мурманска от 20.12.2023 № 4454 проведена реорганизация МБДОУ № 105 в форме присоединения к нему МБДОУ № 108;

- в соответствии с постановлением администрации города Мурманска от 06.02.2024 № 393 проведена реорганизация МБУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений комитета по культуре администрации города Мурманска» в форме присоединения к МБУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию структурных подразделений администрации города Мурманска».

## **Раздел II «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»**

Результаты деятельности по исполнению бюджета муниципального образования город Мурманск представлены в составе форм пояснительной записки и являются приложением к ней.

Исполнение бюджета муниципального образования город Мурманск за 2024 год по доходам составило 97,9 %, по расходам – 96,2 %.

Анализ отчета об исполнении бюджета приведен в разделе III «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности».

## **Раздел III «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»**



Решением Совета депутатов города Мурманска от 19.12.2023 № 53-731 «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции решения Совета депутатов города Мурманска от 29.11.2024 № 5-65) (далее – Решение) на 2024 год утвержден общий объем доходов бюджета муниципального образования город Мурманск в сумме 25 823 414 852,03 руб., расходов – 26 602 953 472,24 руб., размер дефицита – 1 032 078 010,00 руб.

По исполнению бюджета муниципального образования город Мурманск в 2024 году поясняем следующее.

## 1. ДОХОДЫ

Бюджет муниципального образования город Мурманск (далее – бюджет города Мурманска) по доходам за 2024 год при плановых назначениях 25 823 414 852,03 руб. исполнен в сумме 25 293 391 568,53 руб. или на 97,9 %.

Укрупненная структура доходов представлена следующим образом:

Наименование	Уточненный план (руб.)	Исполнено		Отклонение от плана (руб.)
		(руб.)	(%)	
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>12 117 823 200,00</b>	<b>12 374 494 545,96</b>	<b>102,1</b>	<b>256 671 345,96</b>
Налоговые доходы	11 579 066 400,00	11 808 407 328,10	102,0	229 340 928,10
Неналоговые доходы	538 756 800,00	566 087 217,86	105,1	27 330 417,86
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>13 705 591 652,03</b>	<b>12 918 897 022,57</b>	<b>94,3</b>	<b>-786 694 629,46</b>
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>25 823 414 852,03</b>	<b>25 293 391 568,53</b>	<b>97,9</b>	<b>-530 023 283,50</b>

Структура доходов 2024 года по сравнению с 2023 годом изменилась следующим образом:

Наименование	2023 год		2024 год		Отклонение удельного веса от 2023 года (%)
	Исполнено, (руб.)	Удельный вес, (%)	Исполнено, (руб.)	Удельный вес, (%)	
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>9 100 119 209,55</b>	<b>41,2</b>	<b>12 374 494 545,96</b>	<b>48,9</b>	<b>7,7</b>
Налоговые доходы	8 600 498 609,75	38,9	11 808 407 328,10	46,7	7,8
Неналоговые доходы	499 620 599,80	2,3	566 087 217,86	2,2	-0,1
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>12 995 594 708,75</b>	<b>58,8</b>	<b>12 918 897 022,57</b>	<b>51,1</b>	<b>-7,7</b>
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>22 095 713 918,30</b>	<b>100,00</b>	<b>25 293 391 568,53</b>	<b>100,0</b>	

Общий объем доходов бюджета города Мурманска в 2024 году по сравнению с 2023 годом уменьшился на 530 023 283,50 руб. или на 2,1 %, за счет снижения безвозмездных поступлений.

### 1.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы в 2024 году при плановых назначениях в сумме

11 579 066 400,00 руб. исполнены в сумме 11 808 407 328,10 руб. или на 102,0 %.

Основным источником доходов в 2024 году, как и в прошлые годы, является **налог на доходы физических лиц**, поступление которого в бюджет города Мурманска при плановых назначениях 6 836 759 900,00 руб. составило 6 975 924 722,02 руб. или 102,0 % и в основном обусловлено ростом доходов, относящихся к части налоговой базы, превышающей пять миллионов рублей и доходов, полученных в виде дивидендов от долевого участия в деятельности организаций.

По сравнению с 2023 годом налог на доходы физических лиц исполнен с ростом на 1 148 260 088,91 руб. или на 19,7 % в основном за счет повышения заработной платы работникам бюджетного сектора экономики, а также увеличения доходов, относящихся к части налоговой базы, превышающей пять миллионов рублей, и доходов, полученных физическими лицами в виде дивидендов от долевого участия в деятельности организаций.

Сумма поступления **акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации** при плановых назначениях 44 961 500,00 руб. составила 46 667 230,22 руб. или 103,8 % за счет увеличения налоговых ставок акцизов с 01.01.2024.

По сравнению с 2023 годом акцизы на нефтепродукты исполнены с ростом на 6 415 511,88 руб. или на 15,9 % по причине, указанной выше.

В составе налоговых доходов в подгруппе **«Налоги на совокупный доход»** при плановых назначениях 4 141 910 100,00 руб., фактическое поступление составило 4 186 023 192,20 руб. или 101,1%, в том числе по:

- налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (далее – УСН), при плановых назначениях 1 808 793 100,00 руб. исполнение составило 1 854 463 418,74 руб. или 102,5 % за счет осуществления возвратов по налогу в 2023 году, а также в связи с увеличением количества налогоплательщиков в 2024 году и улучшением результатов их финансово-хозяйственной деятельности;

- единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности при отсутствии плановых назначений (налог отменен с 01.01.2021) исполнение составило 970 051,65 руб. за счет погашения задолженности по налогу;

- единому сельскохозяйственному налогу (далее – ЕСХН) при плановых назначениях 2 304 495 400,00 руб. исполнение составило 2 304 495 444,65 руб. или 100,0 %;

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, при плановых назначениях 28 621 600,00 руб. исполнение составило 26 094 277,16 руб. или 91,2 % за счет осуществления в декабре 2024 года возвратов налогоплательщикам.



По сравнению с 2023 годом рост по налогам на совокупный доход в 2024 году составил 2 088 393 536,67 руб. или на 99,6 % в основном в связи с увеличением поступлений по:

- ЕСХН за счет увеличения выручки налогоплательщиков от реализации рыбопродукции в текущем году в связи со стабилизацией логистических цепочек поставок и переориентацией рынка сбыта крабовой продукции с США на Китай, а также перечисления дебиторской задолженности за 2021-2022 годы от иностранных покупателей.

В подгруппе **«Налоги на имущество»** при плановых назначениях 460 638 200,00 руб., фактическое поступление составило 479 545 412,68 руб. или 104,1 %, в том числе по:

- налогу на имущество физических лиц при плановых назначениях 338 838 300,00 руб. исполнение составило 352 766 669,70 руб. или 104,1 % в связи с погашением задолженности за прошлые периоды;

- земельному налогу при плановых назначениях 121 799 900,00 руб. исполнение составило 126 778 742,98 руб. или 104,1 % за счет погашения задолженности прошлых лет налогоплательщиками - юридическими лицами.

- По сравнению с 2023 годом снижение по налогам на имущество в отчетном году составило 82 755 038,26 руб. или 14,7 % за счет уменьшения кадастровой стоимости земельных участков в соответствии с Распоряжениями Министерства имущественных отношений от 28.11.2022 № 2055 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области» (в основном за счет учреждений, финансируемых из местного бюджета).

В подгруппе **«Государственная пошлина»** при плановых назначениях 94 796 700,00 руб. фактическое поступление составило 120 246 770,98 руб. или 126,8 % за счет роста количества обращений в судебные органы, за разрешением на установку рекламной конструкции.

По сравнению с 2023 годом государственная пошлина исполнена с ростом на 47 600 597,66 руб. или на 65,5 % по причине, указанной выше.

## **1.2. Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы в 2024 году при плановых назначениях в сумме 538 756 800,00 руб. исполнены в сумме 566 087 217,86 руб. или на 105,1 %.

В подгруппе **«Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности»** при плановых назначениях 395 465 600,00 руб. фактическое исполнение в 2024 году составило 393 363 836,35 руб. или 99,5 %, в том числе по:

- доходам в виде дивидендов по акциям, принадлежащим городу Мурманску, при плановых назначениях 75 059 500,00 руб. исполнение составило 65 935 998,32 руб. или 87,8 % в связи с поступлением дивидендов от



АО «МРИВЦ» в меньшем объеме, чем планировалось (ОАО «Фармация города Мурманска» – 11 600 000,00 руб.; АО «Отель Арктика» - 199 000,00 руб.; АО «МРИВЦ» - 54 136 998,32 руб.);

– доходам в виде арендной платы за земельные участки при плановых назначениях 289 601 700,00 руб. исполнение составило 295 961 726,79 руб. или 102,2 % за счет погашения задолженности прошлых лет по результатам претензионно - исковой работы и улучшения платежной дисциплины арендаторов;

– доходам от сдачи в аренду муниципального имущества при плановых назначениях 30 167 300,00 руб. исполнение составило 30 871 531,25 руб. или 102,3 % в связи с единовременной оплатой стоимости имущества, выкупленного арендатором;

– плате по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, при отсутствии плановых назначений исполнение составило 10,79 руб.;

– плате за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов и не предоставленных гражданам или юридическим лицам, при плановых назначениях 578 200,00 руб. исполнение составило 535 670,84 руб. или 92,6 % в связи с несвоевременной оплатой;

– прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности города, при плановых назначениях 58 900,00 руб. исполнение составило 100,0 %.

По сравнению с 2023 годом доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, исполнены с ростом на 63 037 426,71 руб. или на 19,1 % в основном в связи с увеличением сумм дивидендов АО «МРИВЦ» за счет получения прибыли от реализации акций, находящихся в собственности акционерного общества, а также за счет погашения задолженности прошлых лет по результатам претензионно-исковой работы и улучшения платежной дисциплины арендаторов земельных участков.

В подгруппе **«Платежи при пользовании природными ресурсами»** фактическое поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду при плановых назначениях 8 797 000,00 руб. составило 6 635 969,65 руб. или 75,4 % за счет снижения размещения отходов производства и потребления, которые оказывают негативное воздействие на окружающую среду.

По сравнению с 2023 годом снижение платежей при пользовании природными ресурсами в текущем году составило 1 784 505,32 руб. или 21,2 % по причине, указанной выше.

В подгруппе **«Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства»** при плановых назначениях 37 489 600,00 руб. фактическое поступление составило 50 467 655,50 руб. или 136,4 % в основном за счет:

- возмещения стоимости жилых помещений переданных детям-сиротам от Министерства образования Мурманской области;
- возврата неиспользованных остатков субсидий, а также средств субсидий в связи с недостигнутыми показателями муниципального задания;
- возврат денежных средств за выкуп квартир из депозита нотариуса.

В текущем году снижение платежей составило 23 812 944,61 руб. или 32,1% в основном за счет поступления в 2023 году возвратов:

- неиспользованной денежной выплаты взамен предоставления многодетным семьям земельных участков,
- неиспользованной субсидии на выполнение муниципального задания прошлых лет;
- предоплаты в связи с неисполнением обязательств по муниципальному контракту.

В подгруппе **«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов»** при плановых назначениях 63 400 000,0 руб., фактическое поступление составило 74 095 805,41 руб. или 116,9 %, в том числе по:

- доходам от реализации муниципального имущества при плановых назначениях 53 000 000,00 руб. исполнение составило 54 015 188,83 руб. или 101,9 % в связи с ростом продаж муниципального нежилого имущества с торгов;
- доходам от продажи квартир, находящихся в собственности города Мурманска, при плановых назначениях 2 900 000,00 руб. исполнение составило 3 459 000,00 руб. или 119,3 % за счет увеличения спроса на муниципальное имущество (выморочное имущество);
- доходам от продажи земельных участков при плановых назначениях 7 500 000,00 руб. исполнение составило 16 621 616,58 руб. или 221,6 % за счет увеличения спроса на земельные участки (реализация носит заявительный характер).

По сравнению с 2023 годом исполнение доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2024 году увеличилось на 14 032 179,28 руб. или на 23,4 % по причинам, указанным выше.

В подгруппе **«Штрафы, санкции, возмещение ущерба»** фактическое поступление доходов при плановых назначениях 22 457 500,00 руб. составило 30 398 524,49 руб. или 135,4 % в основном за счет роста поступлений штрафов, установленных законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов; иных штрафов, неустоек, пеней, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения



обязательств перед муниципальным органом.

По сравнению с 2023 годом рост штрафов, санкций, возмещений ущерба составил 8 238 675,72 руб. или 37,2 % по причинам, указанным выше.

В подгруппе **«Прочие неналоговые доходы»** при плановых назначениях 11 147 100,00 руб. фактическое поступление составило 11 125 415,67 руб. или 99,8 %, за счет снижения возмещения расходов по решениям судебных органов.

По сравнению с 2023 годом прочие неналоговые доходы исполнены с ростом на 6 657 162,13 руб. или на 149,0 % за счет оплаты в текущем году пятидесяти процентов ценового предложения за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции.

### 1.3. Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в 2024 году при плановых назначениях в сумме 13 705 591 652,03 руб., утвержденных решением Совета депутатов города Мурманска от 19.12.2023 № 53-731 (ред. от 29.11.2024) «О бюджете муниципального образования город Мурманск на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», исполнены в сумме 12 918 897 022,57 руб. или на 94,3 %, в том числе:

- дотации – 747 918 652,00 руб. (100,0 %);
- субсидии – 2 441 663 709,35 руб. (81,2 %);
- субвенции – 7 603 652 052,42 руб. (99,5 %);
- иные межбюджетные трансферты – 2 152 999 298,55 руб. (93,3 %);
- безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций – 300 000,00 руб. (150,0 %);
- поступления от денежных пожертвований, предоставляемых негосударственными организациями получателям средств бюджетов городских округов, – 230 000,00 руб.;
- доходы от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет – 26 605 154,39 руб.;
- объем доходов 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 – (-)54 471 844,14 руб.

В 2024 году по сравнению с 2023 годом;

- **дотации** исполнены со снижением на 751 996 531,85 руб. или на 50,1 % за счет уменьшения в текущем году объема дотации на поддержку мер сбалансированности бюджета, за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления и предоставления дотации на премирование победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы);



– **субсидии** исполнены со снижением на 764 499 281,70 руб. или 23,8 %, в основном за счет субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (за счет средств государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно – коммунального хозяйства);

– **субвенции** исполнены с ростом на 715 909 792,58 руб. или на 10,4 % в основном за счет субвенций на реализацию Закона Мурманской области «О единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности» и на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений;

– **иные межбюджетные трансферты (ИМТ)** исполнены с ростом на 908 855 469,92 руб. или 73,1 %, в основном за счет предоставления ИМТ на реализацию мероприятий, направленных на приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения (в том числе на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда, выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов (за счет средств дорожного фонда), создание молодежных пространств (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

#### 1.4. Муниципальный дорожный фонд

Объем поступлений муниципального дорожного фонда города Мурманска (далее – Дорожный фонд) за 2024 год составил 3 509 294 921,01 руб., в том числе:

налог на доходы физических лиц – 1 503 298 814,22 руб.;

акцизы на нефтепродукты – 46 667 230,22 руб.;

платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с муниципальным органом городского округа (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда, а также иные денежные средства, подлежащие зачислению в бюджет городского округа за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд – 30 105,62 руб.;

платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 3 938,16 руб.;

субсидии на:

– осуществление городом Мурманском функций административного центра области – 284 587 647,58 руб.;

– осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых

территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов – 61 395 062,12 руб.;

иные межбюджетные трансферты на:

- приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда, в том числе на конкурсной основе – 852 799 605,39 руб.;

- реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда – 179 894 346,87 руб.;

- финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные качественные дороги» за счет средств дорожного фонда – 540 000 000,00 руб.;

- на приобретение дорожной техники (на конкурсной основе) – 33 588 170,83 руб.;

- на проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) – 7 030 000,00 руб.

Объем расходов Дорожного фонда в 2024 году составил 3 509 294 921,01 руб., что ниже уточненных плановых ассигнований на 266 074 129,93 руб. или на 7,0 % *(нарушение подрядчиками сроков исполнения и иных условий договоров; невозможность заключения контрактов по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей); отсутствие положительного заключения государственного учреждения, уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий; уточнение объемов работ согласно исполнительной документации; отсутствие потребности в непредвиденных расходах, заложенных в цене договоров; короткие сроки исполнения мероприятия по разработке проектно-сметной документации и невозможностью получения заключения о достоверности определения сметной стоимости выполнения работ).*

## 2. РАСХОДЫ

Бюджет города Мурманска по расходам за 2024 год исполнен в сумме 25 596 886 419,05 руб. или на 96,2 % при плановых назначениях 26 602 953 472,24 руб.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска не соответствует объему расходов бюджета города Мурманска, утвержденному Решением:

- по изменениям, связанным с увеличением (сокращением) объема межбюджетных трансфертов, согласно уведомлениям о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое



назначение на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов Министерства финансов Мурманской области, в целом на (-) 252 539 398,15 руб.;

– по отдельным направлениям расходов за счет перераспределения бюджетных ассигнований в пределах утвержденного общего объема бюджетных ассигнований.

Вышеуказанные отклонения соответствуют статье 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По сравнению с 2023 годом исполнение по расходам бюджета города Мурманска увеличилось на 2 691 907 567,46 руб. или на 11,8 % в том числе:

1 843 016 588,40 руб. – за счет средств бюджета города Мурманска;

848 890 979,06 руб. – за счет средств областного и федерального бюджетов.

Исполнение бюджета города Мурманска по ведомственной структуре расходов сложилось следующим образом.

### **2.1. Совет депутатов города Мурманска (вед. 950)**

Исполнение по ведомству составило 131 948 198,85 руб. или 99,2 % при плановых назначениях 132 949 625,56 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 131 928 924,85 руб. или 99,2 % при плановых назначениях 132 930 351,56 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 19 274,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом уменьшилось на 37 435 779,00 руб. или на 39,6 % (2023 год – 94 512 419,85 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска в целом увеличилось на 37 434 688,00 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на: обеспечение деятельности лиц, замещающих должности муниципальной службы (в связи с преобразованием системы управления муниципального образования город Мурманск, выплатой компенсаций при увольнении в связи прекращением полномочий лиц, замещающих муниципальные должности), сопровождение автоматизированного рабочего места АРМ «Муниципал» (софинансирование за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на техническое сопровождение программного обеспечения «Система автоматизированного рабочего места муниципального образования»);*

*– уменьшены по: мероприятиям подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (командировочные расходы, приобретение основных средств); мероприятиям подпрограммы «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности*



города Мурманска» (*командировочные расходы*); мероприятию по обеспечению информационной открытости органов местного самоуправления; проведению выборов в представительный орган муниципального образования город Мурманск, проведению мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия;

*за счет средств областного бюджета* увеличилось на 1 091,00 руб. на сопровождение автоматизированного рабочего места АРМ «Муниципал» (*увеличение стоимости договора на оказание услуг по сопровождению АРМ «Муниципал»*).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 131 309 101,28 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 132 156 877,56 руб.

### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение составило 38 548,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 19 274,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений;

*за счет средств областного бюджета* – 19 274,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 600 549,57 руб. или 79,6 % при плановых назначениях 754 200,00 руб.

## **2.2. Администрация города Мурманска (вед. 951)**

Исполнение по ведомству составило 1 302 015 683,14 руб. или 98,1 % при плановых назначениях 1 326 948 376,91 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 1 155 680 305,37 руб. или 98,0 % при плановых назначениях 1 178 917 360,92 руб.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 146 335 377,77 руб. или 98,9 % при плановых назначениях 148 031 015,99 руб.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска превышает объем расходов бюджета города Мурманска, утвержденный Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 35 075 146,30 руб., в том числе:

7 610 238,03 руб. – на обеспечение деятельности муниципальных служащих администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города)*;

5 734 327,87 руб. – на основании уведомления Министерства финансов Мурманской области о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

7 566 200,00 руб. – на основании постановлений администрации города Мурманска от 04.12.2024 № 3955, от 18.12.2024 № 4129 «О перераспределении бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ города Мурманска и непрограммной деятельности органов местного самоуправления» на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления города Мурманска»;

250 980,40 руб. – на выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города)*;

13 913 400,00 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение Министерства финансов Мурманской области от 27.11.2024 № 5169, от 23.12.2024 № 5982 *(резервный фонд Правительства Мурманской области на возмещение расходов на оплату расходов по размещению и питанию граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровень реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения)*.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 274 850 718,98 руб. или на 26,8 % (2023 год – 1 027 164 964,16 руб.), в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска в целом увеличилось на 257 415 515,38 руб., из них основные расходы:

– увеличены на: обеспечение деятельности лиц, замещающих должности муниципальной службы *(в связи с преобразованием системы управления муниципального образования город Мурманск)*; обеспечение деятельности муниципальных служащих администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(компенсационные выплаты при прекращении или расторжении служебного*



контракта (трудового договора)); обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 % и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2024; компенсация расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно; услуги связи; коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %; приобретение основных средств и горюче-смазочных материалов; ремонт и обслуживание автотранспортных средств); мероприятия подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (приобретение основных средств и материальных запасов, командировочные расходы); реализацию мероприятий подпрограммы «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» (командировочные расходы); оплату расходов по размещению и питанию граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровень реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения; исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск; реализацию мероприятий подпрограммы «Информатизация органов управления муниципального образования город Мурманск»; на проведение мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия; выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий;

– уменьшены по: обеспечению деятельности муниципальных бюджетных учреждений (ремонт помещений по адресу: пр. Кольский 5/1, 5/2, 9 (разовые расходы), приобретение основных средств, суточные, транспортные расходы, налог на имущество);

за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 17 435 203,6 руб., из них основные расходы:

– увеличены на: расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); реализацию Закона Мурманской области «Об административных комиссиях» (в связи с увеличением количества рассмотренных административными комиссиями дел об административных правонарушениях и составленных уполномоченными лицами административных комиссий протоколов об административных правонарушениях); реализацию; Закона Мурманской области «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области» (в связи с



увеличением численности несовершеннолетних); обеспечение деятельности муниципальных служащих администрации города Мурманска по переданным полномочиям Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния; создание и обеспечение деятельности пунктов временного размещения, связанных с временным размещением граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровень реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области;

– уменьшены по: достижению показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации; премирование победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 1 007 942 762,70 руб. или 99,3% при плановых назначениях 1 015 098 949,55 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 984 355 712,50 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 990 602 017,98 руб.;

за счет средств областного бюджета – 23 587 050,20 руб. или 96,3 % при плановых назначениях 24 496 931,57 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– реализацию мероприятий подпрограммы «Информатизация органов управления муниципального образования город Мурманск» в связи с несвоевременным выполнением подрядчиком работ по прокладке телекоммуникационной проводки для подключения систем видеонаблюдения к узлу, исполнение составило 15 375 462,79 руб. или 76,5% при плановых назначениях 20 098 030,80 руб.;

– реализацию Закона Мурманской области «Об административных комиссиях» по компенсации стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно, приобретению основных средств и материальных запасов в связи с отсутствием фактической потребности, исполнение составило 15 703 286,33 руб. или 94,8 % при плановых назначениях 16 559 011,00 руб.;

– составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в связи с отсутствием фактической потребности, исполнение 0,00 руб. при плановых назначениях 54 159,7 руб.

### **Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

По данному разделу исполнение составило 179 125 337,46 руб. или 91,3 % при плановых назначениях 196 173 930,56 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 66 855 113,34 руб. или 79,9 % при плановых назначениях 83 719 513,34 руб.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 112 270 224,12 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 112 454 417,22 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на создание и обеспечение деятельности пунктов временного размещения, связанных с временным размещением граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации, на которых введены максимальный и средний уровень реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения за счет средств резервного фонда администрации города Мурманска в связи с возмещением данных расходов из резервного фонда Правительства Мурманской области, исполнение составило 30 600,00 руб. или 0,2 % при плановых назначениях 16 895 000,00 руб.

#### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 2 573 797,49 руб. или 99,3 % при плановых назначениях 2 592 000,00 руб.

#### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 11 197 903,99 руб. или 94,9 % при плановых назначениях 11 800 506,10 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 863 020,54 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 864 058,90 руб.;

*за счет средств областного бюджета* 10 334 883,45 руб. или 94,5 % при плановых назначениях 10 936 447,20 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на реализацию Закона Мурманской области «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области» по компенсации стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно, приобретению основных средств и материальных запасов в связи с отсутствием фактической потребности, исполнение составило 10 334 883,45 руб. или 94,5 % при плановых назначениях 10 936 447,20 руб.

#### **Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

По данному разделу исполнение составило 101 175 881,50 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 101 282 990,70 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 101 032 661,50 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 101 139 770,70 руб.;



за счет средств областного бюджета 143 220,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **2.3. Комитет по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи администрации города Мурманска (вед. 953)**

Исполнение по ведомству составило 285 754 334,39 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 287 605 594, 47 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 209 804 835,12 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 210 156 036,56 руб.;

за счет средств областного бюджета – 75 949 499,27 руб. или 98,1 % при плановых назначениях 77 449 557,91 руб.

Объем расходов по свободной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 9 231 522,09 руб., в том числе:

(-) 3 069 200,00 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска от 26.12.2023 № 4584 «О перераспределении бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ города Мурманска» по реализации мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (*приобретение основных средств*);

(-) 6 181 200,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5898, уведомления по расчетам между бюджетами Министерства строительства Мурманской области от 23.12.2024 № 2717 по осуществлению государственных полномочий по предоставлению единовременной денежной выплаты многодетным семьям на улучшение жилищных условий (*в связи с заявительным характером выплат уменьшение количества получателей*);

(-) 712 000,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов Министерства финансов Мурманской области от 12.11.2024 № 4774 по осуществлению органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан;

730 877,91 руб. – на основании уведомления Министерства финансов Мурманской области о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и

плановый 2025 и 2026 год от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 32 439 861,42 руб. или на 12,8 % (2023 год – 253 314 472,97 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска уменьшилось на 8 434 481,04 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на: обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 % и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2024; коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %), разработку дизайн – проектов для создания молодежных пространств, проведение временных общественно полезных работ (трудоустройство несовершеннолетних граждан в рамках проекта «Работа рядом»), предоставление дополнительного пенсионного обеспечения муниципальным служащим в органах местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании город Мурманск (увеличение численности получателей); мероприятия подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (услуги в области информационных технологий); мероприятия, исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск (заявительный характер расходов);*

*– уменьшены по: обеспечению деятельности муниципальных служащих комитета по социальной поддержке, взаимодействию с общественными организациями и делам молодежи администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (в 2023 году произведены компенсационные выплаты при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора)); выплатам по решениям судов и оплате государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий; проведению мероприятий молодежной политики (финансовое обеспечение мероприятий предусмотрено в соответствии с календарным планом мероприятий), оказанию материальной помощи лицам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации (заявительный характер выплат), дополнительной мере социальной помощи в форме выплаты денежных средств гражданам, пострадавшим от чрезвычайных обстоятельств в результате пожара в здании многоквартирного дома 45 по улице Пригородной в городе Мурманске в 2023 году (неотложной помощи разового характера);*



за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 40 874 342,46 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: переданные полномочия на реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа, муниципального округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству и иными полномочиями в отношении совершеннолетних граждан» (в связи с увеличением фактических расходов на оплату проезда к месту использования отпуска и обратно); расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); создание молодежных пространств (увеличение количества созданных объектов в 2024 году); реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан»; осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан (увеличение численности получателей);

– *уменьшены* по: реализации мероприятий по поддержке КВН-движения Мурманской области (в связи с передачей на областной уровень полномочий по проведению региональной официальной лиги КВН и обеспечению участия команд города Мурманска в Высших лигах КВН с 4 кв. 2023 года); проведению временных общественно полезных работ в Мурманской области; осуществлению государственных полномочий по предоставлению единовременной денежной выплаты многодетным семьям на улучшение жилищных условий (в связи с заявительным характером расходов и уменьшением количества получателей выплат от планируемого); премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы); предоставлению единовременной денежной выплаты многодетным семьям на улучшение жилищных условий

### **Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

По данному разделу исполнение составило 42 212 515,77 руб. или 99,6 % при плановых назначениях 42 366 956,34 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 41 449 087,86 руб. или 99,6 % при плановых назначениях 41 603 528,43 руб.;

*за счет средств областного бюджета – 763 427,91 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

### **Раздел 0700 «Образование»**

По данному разделу исполнение составило 151 895 321,21 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 105 558 191,21 руб. или 100,0 % от плановых назначений;*

*за счет средств областного бюджета – 46 337 130,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 91 646 497,41 руб. или 98,2 % при плановых назначениях 93 328 569,00 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 62 797 556,05 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 62 979 569,00 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 28 848 941,36 руб. или 95,1 % при плановых назначениях 30 349 000,00 руб.*

Низкий процент исполнения сложился:

*за счет средств бюджета города Мурманска по:*

– по организации бесплатного питания, посещения общего отделения бань в рамках мероприятий по обеспечению социальных гарантий и усилению адресной направленности дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий граждан (*оплата по факту оказания услуг*), исполнение составило 324 312,00 руб. или 94,0 % при плановых назначениях 345 000,00 руб.;

– реализации Положения о звании «Почетный гражданин города-героя Мурманска» в части возмещения расходов за ритуальные услуги, оказываемые специализированными организациями (*заявительный характер выплат*), исполнение составило 60 000,00 руб. или 70,6 % при плановых назначениях 85 000,00 руб.;

*за счет средств областного бюджета по:*

– осуществлению органами местного самоуправления государственных полномочий по предоставлению и организации выплаты вознаграждения опекунам совершеннолетних недееспособных граждан (*уменьшение численности получателей от планируемой*), исполнение составило 15 514 390,06 руб. или 93,4 % при плановых назначениях 16 608 500,00 руб.

### **2.4. Комитет по культуре администрации города Мурманска (вед. 954)**



Исполнение по ведомству составило 1 718 712 258,79 руб. или 99,5 % при плановых назначениях 1 726 626 897,49 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 1 601 218 389,51 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 1 605 236 791,80 руб.;*

*за счет средств областного и федерального бюджетов – 117 493 869,28 руб. или 96,8 % при плановых назначениях 121 390 105,69 руб.*

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска больше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 1 496 384,50 руб., в том числе:

347 790,09 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

1 148 594,41 руб. – на обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по культуре администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (*перераспределены на основании приказов управления финансов администрации города Мурманска*).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству увеличилось в целом на 138 817 267,24 руб. или на 8,8 % (2023 год – 1 579 894 991,55 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска в целом увеличилось на 115 962 972,52 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по культуре администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления; реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (приобретение основных средств, командировочные расходы); реализацию мероприятий подпрограммы «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» (командировочные расходы); обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда: отдельным категориям работников муниципальных учреждений в целях сохранения достигнутых целевых показателей в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», а также доплата до установленного минимального размера оплаты труда с 01.01.2024; предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам в части выплат единовременного пособия;*

коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %; оплата проезда к месту использования отпуска и обратно; оснащение основными средствами и материальными запасами; компенсация расходов работнику при переезде к новому постоянному месту жительства в связи с прекращением трудового договора и выездом из районов Крайнего Севера; содержание объектов благоустройства (в части выполнения работ: ручной (механизированной) уборки парков, скверов, бульваров (по фактической потребности); озеленение (по фактической потребности); содержание фонтанов на объектах благоустройства, аренда помещений для хранения имущества (в связи с увеличением арендуемых квадратных метров, увеличением тарифа за один квадратный метр площади объекта за арендную плату для хранения имущества учреждения); разработку проектно-сметной документации и проведению ремонтных работ на общественных территориях (согласно сметной стоимости работ); софинансирование за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на осуществление городом Мурманском функций административного центра области (завершение Муниципальным автономным учреждением культуры «Мурманские городские парки и скверы» работ по обустройству детских игровых площадок, подтвержденные остатки на 01.01.2024); организацию работ по украшению города Мурманска (в связи с увеличением количества обслуживаемого оборудования, переданного от Автономной некоммерческой организации «Центр городского развития Мурманской области» в течение 2023 года); благоустройство объекта «Ансамбль-мемориал в память о погибших в мирное время моряках» (памятный знак с именами погибшим морякам с траулера «Онега») (по фактической потребности); мероприятия в рамках программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» (благоустройство общественных территорий: парков, скверов, бульваров, согласно сметной стоимости работ);

– уменьшены по: обеспечению деятельности (оказанию услуг) подведомственных учреждений (уплата налога на имущество организаций по фактической потребности, земельного налога в связи со снижением кадастровой стоимости земельных участков в соответствии с распоряжением Министерства имущественных отношений от 28.11.2022 № 2055 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области»); обновлению материально-технической базы учреждений);

за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 22 854 294,72 руб., из них основные расходы:

– увеличены на: расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств



резервного фонда Правительства Мурманской области); *(разовые расходы 2024 года)*; реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково»; мероприятия по развитию инфраструктуры молодежных пространств *(текущий ремонт и приобретение оборудования в МБУК «Судоремонтник»)*; реализацию мероприятий в рамках регионального проекта «Культурная среда» *(создание модельной муниципальной библиотеки в МБУК «Центральная детская библиотека»)*; на осуществление городом Мурманском функций административного центра области *(завершение Муниципальным автономным учреждением культуры «Мурманские городские парки и скверы» работ по обустройству детских игровых площадок, подтвержденные остатки на 01.01.2024)*;

– уменьшены по: реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Культурная среда» оснащение образовательных учреждений в сфере культуры музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами *(в 2024 году субсидия из областного бюджета не предусмотрена)*; реализации мероприятий в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» по благоустройству общественных территорий *(парков, скверов, бульваров, согласно сметной стоимости работ)*.

#### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 18 660 541,54 руб. или 98,8 % при плановых назначениях 18 896 121,42 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 18 280 201,45 руб. или 98,7 % при плановых назначениях 18 515 781, 33 руб.*

*за счет средств областного бюджета – 380 340,09 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

#### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 181 002,00 руб. или 100,0 % при плановых назначениях 181 002,00 руб.

#### **Раздел 0700 «Образование»**

По данному разделу исполнение составило 500 839 627,36 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 499 717 977,36 руб. или 100,0 % от плановых назначений;*

*за счет средств областного бюджета – 1 121 650,00 руб. или 94,6 % при плановых назначений 1 185 650,00 руб.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» (*уменьшение среднегодового количества сотрудников, имеющих право на повышение тарифных ставок по сравнению с плановыми показателями*), исполнение составило 633 400,00 руб. или 90,8 % при плановых назначениях 697 400,00 руб.

### **Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

По данному разделу исполнение составило 1 199 031 087,89 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 1 206 646 146,71 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 1 083 039 208,70 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 1 086 822 031,11 руб.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 115 991 879,19 руб. или 96,8 % при плановых назначениях 119 824 115,60 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» (*уменьшение среднегодового количества сотрудников, имеющих право на повышение тарифных ставок по сравнению с плановыми показателями*), исполнение составило 562 886,00 руб. или 91,9 % при плановых назначениях 612 300,00 руб.;

– осуществление городом Мурманском функций административного центра области (*обустройство детских игровых площадок, подтвержденные остатки на 01.01.2024*) в связи с несвоевременным предоставлением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) документов для оплаты; оплата по фактически предъявленным документам, исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 5 696 992,22 руб. или 74,2 % при плановых назначениях 7 682 500,00 руб.,

*за счет средств местного бюджета* – 5 696 992,22 руб. или 74,2 % при плановых назначениях 7 682 500,0 руб.;

– осуществление городом Мурманском функций административного центра области (*выполнение работ, приобретение материалов по раннему озеленению; благоустройство территории озера Семеновское*) в связи с не состоявшимися аукционами по причине отсутствия претендентов на участие в конкурсе для определения поставщика (подрядчика, исполнителя) для муниципальных нужд), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 10 252 685,37 руб. или 85,1 % при плановых назначениях 12 050 000,00 руб.,

*за счет средств местного бюджета* – 10 252 685,37 руб. или 85,1 % при плановых назначениях 12 050 000,00 руб.



## **2.5. Комитет по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска (вед. 955)**

Исполнение по ведомству составило 721 910 373,97 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 723 254 857,01 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 652 835 077,18 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 654 179 560,22 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 69 075 296,79 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска больше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 61 142 633,29 руб., в том числе:

(-) 41 672,70 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов Министерства финансов Мурманской области от 12.12.2024 № 5326; уведомления по расчетам между бюджетами Министерства градостроительства и благоустройства Мурманской области от 09.12.2024 № 2569 (*реализация инициативных проектов в муниципальных образованиях Мурманской области*);

743 777,3 руб. – на обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (*перераспределены в пределах общего объема расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления в соответствии с приказами управления финансов администрации города Мурманска*);

463 407,24 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (*за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области*);

59 977 121,45 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска от 12.11.2024 № 3689 «О передаче муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования в ведение комитета по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска» (*перераспределение от комитета по образованию администрации города Мурманска на обеспечение деятельности 10 учреждений*).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 44 825 849,49 руб. или 6,6 % (2023 год – 677 084 524,48 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска в целом увеличилось на 19 940 296,22 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления; реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (командировочные расходы); мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия; обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда отдельным категориям работников муниципальных учреждений в целях сохранения достигнутых целевых показателей в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 % и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2024; коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %); ремонтные работы капитального и текущего характера в подведомственных учреждениях; приобретение оборудования и инвентаря; предоставление субсидии на возмещение затрат по эксплуатации объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом МАУ ГСЦ «Авангард», расположенного по адресу: город Мурманск, пр. Кольский, д. 25, корп.2» в рамках концессионного соглашения (платежи осуществляются по фактическим расходам учреждения);*

*– уменьшены по: уплате налога на имущество и земельного налога (в связи с изменением кадастровой стоимости объектов); организации тренировочных сборов и выездов на спортивные мероприятия, проведению массовых физкультурно - спортивных мероприятий (финансовое обеспечение мероприятий предусмотрено в соответствии с календарным планом); строительству и благоустройству спортивных объектов (благоустройство стадиона «Юность» в МАУ ДО СШ № 6, устройство 2-ух площадок для пляжного волейбола на территории МАУ ГСЦ «Авангард», благоустройство спортивной площадки по адресу: ул. Маклакова д.10, строительство открытого плоскостного физкультурно-спортивного сооружения «Футбольное поле» на территории МАУ ГСЦ «Авангард», благоустройство спортивного комплекса «Снежинка», в том числе устройство экологической тропы «Беличий хвост»);*

*за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 24 885 553,27 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на: открытие спортивных пространств для молодежи (увеличение количества открытых объектов в 2024 году); реализацию инициативных проектов (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы за достижение значений показателей*



деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково»;

– уменьшены по: осуществлению городом Мурманском функций административного центра области (*благоустройство спортивной площадки по адресу: ул. Маклакова д.10*); реализации мероприятия в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» по благоустройству общественных территорий (*устройство экологической тропы «Беличий хвост» на территории спортивного комплекса «Снежинка»*); развитию физкультурно-спортивной работы (установка спортивных площадок различного типа, приобретение спортивного и игрового оборудования и инвентаря, музыкального оборудования для организации и проведения физкультурных мероприятий среди различных категорий населения (*устройство 2-ух площадок для пляжного волейбола на территории МАУ ГСЦ «Авангард»*); премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

По данному разделу исполнение составило 36 994 384,12 руб. или 98,5 % при плановых назначениях 37 549 144,64 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 36 485 406,88 руб. или 98,5 % при плановых назначениях 37 040 167,40 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 508 977,24 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

### **Раздел 0700 «Образование»**

По данному разделу исполнение составило 59 977 121,45 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 59 808 509,45 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

*за счет средств областного бюджета – 168 612,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение за счет средств бюджета города Мурманска составило 99 556,12 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 99 610,00 руб.

### **Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

По данному разделу исполнение составило 624 839 312,28 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 625 628 980,92 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 556 441 604,73 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 557 231 273,37 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 68 397 707,55 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

### **2.6. Комитет по образованию администрации города Мурманска (вед. 956)**

Исполнение по ведомству составило 12 658 445 130,09 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 12 682 647 421,91 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 4 607 583 873,60 руб. или 100,0 % от плановых назначений;*

*за счет средств областного и федерального бюджетов – 8 050 861 256,49 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 8 074 404 606,91 руб.*

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 104 071 354,80 руб., в том числе:

764 237,91 руб. – на обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по образованию администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города Мурманска);*

1 051 807,45 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

(-) 15 535 300,00 руб. – на основании уведомлений предоставления субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026, Министерства финансов Мурманской области от 14.11.2024 № 4605, от 19.12.2024 № 5758 и уведомлений по расчетам между бюджетами Министерства образования и



науки Мурманской области от 13.11.2024 № 2389, от 20.12.2024 № 2684 на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю (*уменьшение количества детей-сирот*);

(-) 22 739 800,00 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 14.11.2024 №№ 4684/1, 4684/2 и уведомлений по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области №№ от 14.11.2024 2506, 2527 на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (в том числе банковские, почтовые услуги, расходы на компенсацию затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении);

(-) 63 900,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 25.12.2024 № 5949 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 25.12.2024 № 2758 на предоставление отдельным категориям педагогических работников компенсации расходов на оплату жилых помещений (*уменьшение количества получателей*);

3 727 900,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 14.11.2024 № 4644 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 13.11.2024 № 2442 на реализацию проектов в сфере школьного образовательного туризма для обучающихся 8 – 11 классов общеобразовательных организаций Мурманской области в 2024 году;

1 299 300,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 14.11.2024 № 4848, от 25.12.2024 № 5962 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 14.11.2024 № 2460, от 25.12.2024 № 2759 на предоставление единой субвенции местным бюджетам на финансовое обеспечение образовательной деятельности;

(-) 125 518,48 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 12.12.2024 № 5347 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства градостроительства и

благоустройства Мурманской области от 09.12.2024 № 2570 на реализацию инициативных проектов в муниципальных образованиях Мурманской области;

(-) 718 600,00 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 18.12.2024 № 5653, от 18.12.2024 № 5795 и уведомлений по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 19.12.2024 № 2634, от 19.12.2024 № 2643 на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций;

(-) 247 644,29 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 25.12.2024 № 5947 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 25.12.2024 № 2762 на обеспечение комплексной безопасности муниципальных образовательных организаций;

(-) 2 856 549,94 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 25.12.2024 № 5945 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 25.12.2024 № 2754 на реализацию мероприятий по замене окон в муниципальных общеобразовательных организациях;

(-) 8 809 700,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 26.12.2024 № 5839 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства образования и науки Мурманской области от 26.12.2024 № 2771 на обеспечение выплат педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций Мурманской области, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы, за руководство школьными спортивными клубами;

(-) 35 233,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 27.12.2024 № 6504 и уведомления по расчетам между бюджетами Министерства градостроительства и благоустройства Мурманской области от 26.12.2024 № 2773 на осуществление городом Мурманском функций административного центра области (в области благоустройства);



230 000,00 руб. – на основании договора о пожертвовании от 28.11.2024 № 2024-1064-М между ПАО «НОВАТЭК» и комитетом по образованию администрации города Мурманска, платежное поручение от 05.12.2024 № 18607 (*выплата грантов обучающимся, педагогу*);

(-) 59 977 121,45 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска от 12.11.2024 № 3689 «О передаче муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования в ведение комитета по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска» (*передача 10 учреждений дополнительного образования (детско-юношеских спортивных школ) с 13.11.2024 в ведение комитета по физической культуре, спорту и охране здоровья администрации города Мурманска*);

(-) 35 233,00 руб. – на основании дополнительного соглашения от 27.12.2024 № 814-2720370580-24-1/4 к соглашению о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на осуществление городским округом городом-героем Мурманском функций административного центра.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 1 050 337 980,84 руб. или на 9,0 % (2023 год – 11 608 107 149,25 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска увеличилось на 318 789 333,31 руб., из них основные расходы:*

– *увеличены на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по образованию администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим, высвобождаемым в связи с выходом на трудовую пенсию и выплаты при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора)); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (услуги в области информационных технологий, приобретение материальных запасов); реализацию мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия; обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда: отдельным категориям работников муниципальных учреждений в целях сохранения достигнутых целевых показателей в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и прочим работникам муниципальных учреждений в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 % и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2024; коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %; обеспечение охраны объектов путем привлечения сотрудников охранных организаций в образовательных учреждениях и учреждениях образования; компенсация расходов на оплату*

*стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно; льготное питание детей в дошкольных группах образовательных учреждений, обеспечение охраны объектов путем привлечения сотрудников охранных организаций в учреждениях образования); реализацию мероприятий подпрограммы «Модернизация образования в городе Мурманске» (замена оконных блоков, выполнение ремонтных работ образовательных учреждений, мероприятия по преобразованию пространств образовательных организаций в рамках проекта «Арктическая школа»); погашение просроченной кредиторской задолженности МАУО «Центр школьного питания» по состоянию на 01.02.2024;*

*– уменьшены по:* реализации мероприятий подпрограммы «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» (командировочные расходы); оснащению материально-технической базы новой школы по улице Советской в городе Мурманске;

*за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 731 548 647,53 руб., из них основные расходы:*

*– увеличены на:* обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по образованию администрации города Мурманска по переданным полномочиям на реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних» (оплата проезда к месту проведения отпуска и обратно, приобретение основных средств); организацию предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (приобретение материальных запасов); расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) (разовые расходы); обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда: отдельным категориям работников муниципальных учреждений в целях сохранения достигнутых целевых показателей в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и доплата до установленного минимального размера оплаты труда с 01.01.2024); реализацию мероприятий по замене окон в муниципальных общеобразовательных организациях в целях реализации мероприятия «Теплое окно»; софинансирование расходов, направляемых на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам муниципальных



учреждений, выплату вознаграждения (заработной платы) гражданам, участвующим во временных общественно полезных работах; обеспечение бесплатного горячего питания обучающихся в муниципальных образовательных организациях (*увеличение объемов субсидии в связи с изменением регионального размера расходов*); содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю; компенсация родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования; предоставление отдельным категориям педагогических работников компенсации расходов на оплату жилых помещений (*новые расходы с 01.09.2023*);

– уменьшены по: премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы); предоставлению грантов бюджетам муниципальных образований в целях содействия достижению и (или) поощрения достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области (*в 2024 году грант не предусмотрен*);

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 77 550 802,42 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 78 000 819,43 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 76 407 854,97 руб. или 99,4 % при плановых назначениях 76 857 871,98 руб.;

за счет средств областного бюджета – 1 142 947,45 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Низкий процент исполнения сложился по мероприятиям подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (*услугам связи по фактической потребности*), исполнение составило 1 169 233,8 руб. или 88,2 % при плановых назначениях 1 324 956,00 руб.

### **Раздел 0700 «Образование»**

По данному разделу исполнение составило 12 146 275 377,72 руб. или 100,0 % от плановых значений, в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 4 531 011 400,26 руб. или 100,0 % от плановых значений.

за счет средств областного и федерального бюджетов – 7 615 263 977,46 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 434 618 949,95 руб. или 94,9 % при плановых назначениях 458 158 362,00 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 164 618,37 руб. или 100,0 % от плановых назначений.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 434 454 331,58 руб. или 94,9 % при плановых назначениях 457 993 682,00 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам:

*за счет средств областного бюджета на:*

– предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (*уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной*), исполнение составило 264 115,68 руб. или 66,6 % при плановых назначениях 396 452,00 руб.;

– выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (*уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной*), исполнение составило 88 766 343,05 руб. или 89,4 % при плановых назначениях 99 320 200,00 руб.;

– расходы, связанные с выплатой компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие общеобразовательные программы дошкольного образования (банковские, почтовые услуги, расходы на компенсацию затрат деятельности органов местного самоуправления и учреждений, находящихся в их ведении) (*уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной*), исполнение составило 1 792 426,65 руб. или 90,2 % при плановых назначениях 1 986 400,00 руб.

## **2.7. Управление финансов администрации города Мурманска (вед. 957)**

Исполнение по ведомству составило 459 787 144,76 руб. или 78,4 % при плановых назначениях 586 107 061,33 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 458 148 831,00 руб. или 78,4 % при плановых назначениях 584 468 747,57 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 1 638 313,76 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска в целом меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 13 309 613,52 руб., в том числе:



(-) 9 405 186,97 руб. – на основании приказов управления финансов администрации города Мурманска о перераспределении бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности муниципальных служащих структурных подразделений администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления;

(-) 2 247 785,27 руб. – на основании постановлений администрации города Мурманска о выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Мурманска;

(-) 5 142 712,42 руб. – на зарезервированные бюджетные средства на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск *(перераспределены главным распорядителям бюджетных средств на основании приказов управления финансов администрации города Мурманска в соответствии с исполнительными документами)*

1 890 000,00 руб. – на обеспечение деятельности муниципальных служащих управления финансов администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города Мурманска)*;

1 511 483,76 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

84 587,38 руб. – на выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города Мурманска)*.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 167 503 632,60 руб. или на 57,3 % (2023 год – 292 283 512,16 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* в целом увеличилось на 166 875 018,84 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: обеспечение деятельности муниципальных служащих управления финансов администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного (в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора)); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (услуги в области информационных технологий, приобретение основных средств, командировочные расходы); обслуживание муниципального долга; (в связи с ростом ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации);

мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия;

– *уменьшены* по: реализации подпрограммы «Повышение инвестиционной и туристской привлекательности города Мурманска» (командировочные расходы); выплаты по решению судов по искам к муниципальному образованию город Мурманск;

*за счет средств федерального и областного бюджетов* в целом увеличилось на 628 613,76 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

– *уменьшены* по: достижению показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации; премирование победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 122 144 323,27 руб. или 76,2 % при плановых назначениях 160 374 231,33 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 120 506 009,51 руб. или 75,9 % при плановых назначениях 158 735 917,57 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 1 638 313,76 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило *за счет средств бюджета города Мурманска* 128 851,12 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 128 930,00 руб.

### **Раздел 1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»**

По данному разделу исполнение составило *за счет средств бюджета города Мурманска* 337 513 970,37 руб. или 79,3 % при плановых назначениях 425 603 900,00 руб. в связи с досрочным погашением кредитов коммерческих банков.



## **2.8. Комитет по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска (вед. 958)**

Исполнение по ведомству составило 4 414 888 923,13 руб. или 92,0 % при плановых назначениях 4 800 844 557,43 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 2 278 255 141,75 руб. или 96,9 % при плановых назначениях 2 349 968 759,19 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 2 136 633 781,38 руб. или 87,2 % при плановых назначениях 2 450 875 798,24 руб.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска в целом меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 29 099 442,49 руб., в том числе:

(–) 273 800,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 12.11.2024 № 4733 на возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению;

(–) 1 215 325,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 18.11.2024 № 4814 на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев;

(–) 1 162,50 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 06.11.2024 №№ 4567, 4571 на приобретение дорожной техники (на конкурсной основе);

(–) 30 919 896,88 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 21.11.2024 № 4578, от 26.12.2024 № 6537, от 27.12.2024 № 6553, от 27.12.2024 № 5646, от 27.12.2024 № 6504, от 23.12.2024 № 5384 на осуществление городом Мурманском функций административного центра области;

(–) 6 345 587,29 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 10.12.2024 № 5429 на софинансирование капитальных вложений в линейные объекты муниципальной собственности;

7 449 119,07 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска от 01.06.2023 № 1988 «О внесении изменений в постановление администрации города Мурманска от 11.03.2022 № 607 «Об определении уполномоченного органа на использование субсидии из областного бюджета

бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на осуществление городским округом городом-героем Мурманском функций административного центра области» (в ред. постановлений от 20.03.2023 № 929, от 30.03.2023 № 1189)» и письма комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска от 27.12.2024 № 23-02-06/136 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств» *(перераспределение между уполномоченными органами бюджетных ассигнований по софинансированию за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на осуществление городом Мурманском функций административного центра области в связи с уточнением плана реализуемых мероприятий до конца финансового года);*

1 110 900,00 руб. – на основании постановлений администрации города Мурманска о выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Мурманска;

1 096 310,11 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству увеличилось на 1 018 427 961,51 руб. или на 30,0 % (2023 год – 3 396 460 961,62 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска в целом* увеличено на 377 646 436,50 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим, высвобождаемым в связи с выходом на трудовую пенсию и выплаты при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора))*; реализацию мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия; обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений *(оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда в связи с увеличением штатной численности и надбавки за сложность, напряженность и высокие результаты работы, повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений на 7,9 % с 01.01.2024 и увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2024, коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %)*; содержание животных в сторонних организациях *(в связи с увеличением общей численности животных находящийся в муниципальной собственности и содержавшихся в сторонней организации)*; оборудование мест для выгула животных элементами



благоустройства (*разовые расходы*); проведение работ по строительству ограждения территории ММБУ «ЦСЖ» и обустройству площадки для выгула животных (*разовые расходы*); выполнение работ по устройству водоотводного коллектора сброса очищенных стоков с объекта рекультивации городской свалки твердых отходов (*разовые расходы*); организацию наружного освещения улиц и дворовых территорий города (*рост тарифов на услуги*); оказание услуг по техническому и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию светодинамических перетяжек и гобо-проекторов на пешеходных переходах (*новые расходы*); содержание сетей комплекса архитектурной подсветки фасадов зданий и подсветки монументальных росписей зданий (*в связи с принятием на баланс объектов архитектурно-художественного освещения*); выполнение муниципальным бюджетным учреждением «Управление дорожного хозяйства» неотложных работ по уборке снежных завалов с дорожных сетей, межквартальных проездов и вывозу снега с придомовых территорий многоквартирных домов города Мурманска в объеме, необходимом для устранения угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций, связанных с невозможностью проезда специальной техники на придомовые территории (*расходы за счет средств резервного фонда администрации города Мурманска*); мероприятие по сносу гаражных строений (*освобождение земельных участков от бесхозных гаражных строений, принятых в муниципальную собственность*); мероприятия по приобретению и установке остановочных павильонов, скамеек, урн; окраску пешеходных ограждений сторонними организациями; покос травы на озеленительной полосе и газонах сторонними организациями; ремонт проезда Новое Плато (в том числе приобретение материалов); ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения в Ленинском административном округе города Мурманска (Нишне-Ростинского шоссе) (*дополнительная потребность в ходе выполнения работ*); содержание прочих объектов благоустройства (*замена газогорелочного устройства на мемориале «Защитникам Советского Заполярья в годы Великой Отечественной войны»*); инженерно-геологические (геодезические) изыскания, разработка и экспертиза проектной документации (*в связи с проведением геодезической съемки сторонними подрядными организациями*); приобретение запасных частей для автомобильной и тракторной техники (*в связи с увеличением парка техники и роста цен на запасные части*); разработку проектной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда (*софинансирование расходов к средствам областного бюджета*); закупку песка, соли технической (*в соответствии с фактической потребностью*); выполнение работ по разработке проекта организации дорожного движения и паспортизации автомобильных дорог общего пользования местного значения города Мурманска (*разовые расходы 2024 года*); осуществлению городом Мурманском функций административного центра области (*обеспечение уровня софинансирования расходов к средствам областного бюджета согласно плану реализации программы*); мероприятия по благоустройству дворовых

территорий в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» (обеспечение уровня софинансирования расходов к средствам областного бюджета согласно плану реализации программы); проведение временных общественно полезных работ (привлечение большего количества участников чем в 2023 году); оборудование специальной техники средствами дистанционной телеметрии; закупку горюче-смазочных материалов (в связи с ежегодным укомплектованием парка новой автомобильной и тракторной техникой);

– уменьшены по: реализации мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (приобретение основных средств и материальных запасов); софинансированию расходов по ликвидации несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде в рамках регионального проекта «Чистая страна» национального проекта «Экология» (реализация проекта с 2021 по 2023 годы); приобретению оборудования системы радиoinформирования и звукового ориентирования для инвалидов по зрению и других маломобильных групп населения; оказанию услуг по техническому обслуживанию и аварийному ремонту воздушной линии электропередачи по ул. Судоремонтной района Абрам-Мыс; приобретению автомобильной и тракторной техники; аренде транспортных средств; земельному налогу и налогу на имущество (снижение кадастровой стоимости земельных участков в соответствии с распоряжением Министерства имущественных отношений от 28.11.2022 № 2055 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, расположенных на территории Мурманской области», а также переводом недвижимого имущества в движимое, проведение мероприятий по кадастровому учету); софинансированию к субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда;

за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличено на 640 781 525,01 руб., из них основные расходы:

– уменьшены по: ликвидации несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде в рамках регионального проекта «Чистая страна» национального проекта «Экология» (реализация проекта с 2021 по 2023 годы); осуществлению деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев (уменьшение численности животных без владельцев); по финансовому обеспечению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда (в 2024 году субсидия не предоставлялась); по обеспечению создания безопасных и комфортных мест ожидания общественного транспорта, оборудованных информационным табло о



передвижении общественного транспорта, схемами и информацией о периодичности движения (*разовые расходы 2023 года*); достижению показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации; премирование победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (*разовые расходы*);

– *увеличены* на: расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) (*разовые расходы*); возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению; осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев (*увеличение численности животных без владельцев*); приобретение дорожной техники (на конкурсной основе); осуществление городом Мурманском функций административного центра области; на приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда; проведение временных общественно полезных работ в Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) (*привлечение большего количества участников чем в 2023 году*); разработку проектной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда (*разработка проектной документации на строительство дорожной инфраструктуры к земельным участкам, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям*); капитальные вложения в линейные объекты муниципальной собственности (*строительство систем водоотведения*); мероприятия по благоустройству дворовых территорий в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» (*согласно плану реализации программы, а также в связи с подтверждением остатков прошлых лет*); реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов.

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 96 255 527,46 руб. или 99,1 % при плановых назначениях 97 092 406,39 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 95 159 217,35 руб. или 99,1 % при плановых назначениях 95 996 096,28 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 1 096 310,11 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Вместе с тем низкий процент исполнения сложился по расходам на реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (*командировочные расходы, в связи с фактической потребностью*), исполнение составило 2 992 255,25 руб. или 94,0 % при плановых назначениях 3 183 200,00 руб.



## Раздел 0400 «Национальная экономика»

По данному разделу исполнение составило 3 625 030 809,42 руб. или 93,1 % при плановых назначениях 3 895 261 334,25 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 1 652 860 824,03 руб. или 99,2 % при плановых назначениях 1 666 445 990,34 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 1 972 169 985,39 руб. или 88,5 % при плановых назначениях 2 228 815 343,91 руб.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– возмещение недополученных доходов транспортным организациям, осуществляющим регулярные перевозки пассажиров и багажа на муниципальных маршрутах по регулируемым тарифам, в связи с предоставлением льготы на проезд, установленной муниципальным нормативным правовым актом (*мера социальной поддержки граждан в виде льготного проезда детей, достигших семилетнего возраста, до поступления на обучение в образовательную организацию, на городском электрическом и автомобильном транспорте общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в границах муниципального образования город Мурманск, в связи с уменьшением количества обращений на возмещение расходов по перевозкам на автомобильном и городском наземном электрическом транспорте общего пользования детей*), (исполнение составило 28 656,50 руб. или 71,1 % при плановых назначениях 40 300,00 руб.;

– разработку проектной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда (*разработка проектной документации на строительство дорожной инфраструктуры к земельным участкам, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям в связи с нарушением подрядчиками условий договоров в части сроков исполнения работ в виду отсутствия положительного заключения государственного учреждения, уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий, экономия от закупки*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета – 12 564 763,11 руб. или 15,6 % при плановых назначениях 80 600 000,00 руб.,*

*за счет средств местного бюджета – 126 916,89 руб. или 15,6 % при плановых назначениях 814 142,00 руб.;*

– разработку проектной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда (*на конкурсной основе*) (*в связи с коротким сроком исполнения мероприятия по разработке проектно-сметной документации и невозможностью получения заключения о достоверности определения сметной стоимости выполнения*



работ), исполнение составило 0,00 руб. или 0,0 % при плановых назначениях 17 930 753,10 руб.;

– приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения (на конкурсной основе) за счет средств дорожного фонда (*изменение проектных решений и объема выполненных работ, недостаточное привлечение сил и средств со стороны подрядной организации в связи с нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов*), исполнение составило 207 771 773,62 руб. или 85,3 % при плановых назначениях 243 522 585,20 руб.;

– приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда (*нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов; невозможность заключения государственного контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей); экономия по факту выполненных работ*), исполнение составило 535 689 279,94 руб. или 86,0 % при плановых назначениях 623 049 375,03 руб.;

– приобретение дорожной техники (на конкурсной основе) (*экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур*), исполнение составило 33 588 170,83 руб. или 79,1 % при плановых назначениях 42 438 170,83 руб.;

– реализацию мероприятий, направленных на выполнение работ по ямочному ремонту дворовых проездов за счет средств дорожного фонда (*расходы осуществляются по фактической потребности*), исполнение составило 179 894 346,87 руб. или 89,9 % при плановых назначениях 200 114 151,18 руб.;

– осуществление городом Мурманском функций административного центра области в части капитального ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения (*изменение проектных решений и объема выполненных работ, недостаточное привлечение сил и средств со стороны подрядной организации, экономия по факту выполненных работ*), исполнение составило:

за счет средств областного бюджета – 32 488 447,93 руб. или 93,8 % при плановых назначениях 34 632 423,98 руб.;

за счет средств местного бюджета – 32 488 447,93 руб. или 93,8 % при плановых назначениях 34 632 423,98 руб.);

– осуществление деятельности по отлову и содержанию безнадзорных животных (*оплата по фактически произведенным расходам*), исполнение составило 12 669 382,60 руб. или 76,1 % при плановых назначениях 16 656 784,00 руб.;

– возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению (*оплата по фактически произведенным расходам*), исполнение составило 643 960,89 руб. или 64,5 % при плановых назначениях 997 800,00 руб.;

– возмещение расходов, связанных с решениями судебных органов (*оплата по фактической потребности*), исполнение составило 212,65 руб. или 53,2 % при плановых назначениях 400,00 руб.

### **Раздел 0500 «Жилищно–коммунальное хозяйство»**

По данному разделу исполнение составило 658 012 296,09 руб. или 85,2 % при плановых назначениях 772 546 615,30 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 495 334 341,10 руб. или 89,6 % при плановых назначениях 552 625 841,08 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 162 677 954,99 руб. или 74,0 % при плановых назначениях 219 920 774,22 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– оказание услуг по перевозке в морг безродных, невостребованных и неопознанных тел умерших (*по фактической потребности*), исполнение составило 323 313,36 руб. или 86,9 % при плановых назначениях 371 994,08 руб.;

– осуществление городом Мурманском функций административного центра области в части благоустройства и капитального ремонта и ремонта наружного освещения (*нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов; невозможность заключения государственного контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей); экономия по факту выполненных работ*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 32 488 447,93 руб. или 93,8 % при плановых назначениях 34 632 423,98 руб.;

*за счет средств местного бюджета* – 32 488 447,93 руб. или 93,8 % при плановых назначениях 34 632 423,98 руб.;

– мероприятия по благоустройству дворовых территорий в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город Мурманск» (*экономия по факту выполнения работ*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 97 488 468,93 руб. или 95,4 % при плановых назначениях 102 147 001,60 руб.;

*за счет средств местного бюджета* – 97 488 468,93 руб. или 95,4 % при плановых назначениях 102 147 001,60 руб.

### **Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»**

По данному разделу исполнение составило 34 884 821,49 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 34 839 251,49 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

*за счет средств областного бюджета* – 45 570,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.



## **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 705 468,67 руб. или 66,6 % при плановых назначениях 1 059 380,00 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 61 507,78 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 61 580,00 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 643 960,89 руб. или 64,5 % при плановых назначениях 997 800,00 руб.*

Вместе с тем низкий процент исполнения сложился по расходам на возмещение расходов по гарантированному перечню услуг по погребению (*заявительный характер расходов*), исполнение составило 643 960,89 руб. или 64,5 % при плановых назначениях 997 800,00 руб.

### **2.11. Контрольно–счетная палата города Мурманска (вед. 965)**

Исполнение по ведомству *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 61 230 991,25 руб. или 99,5 % при плановых назначениях 61 519 029,39 руб.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 5 558 425,49 руб. или на 10,0 % (2023 год – 55 672 565,76 руб.) *за счет средств бюджета города Мурманска*, из них основные расходы:

– *увеличены на: обеспечение деятельности муниципальных служащих контрольно-счетной палаты города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора)); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (приобретение основных средств и материальных запасов, услуги в области информационных технологий).*

## **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение *за счет средств бюджета города Мурманска* составило 61 230 991,25 руб. или 99,5 % при плановых назначениях 61 519 029,39 руб.

### **2.11. Комитет территориального развития и строительства администрации города Мурманска (вед. 966)**

Исполнение по ведомству составило 1 880 455 452,43 руб. или 84,3 % при плановых назначениях 2 229 964 327,82 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 1 192 006 079,82 руб. или 85,1 % при плановых назначениях 1 400 380 519,07 руб.;*

*за счет средств областного и федерального бюджетов – 688 449 372,61 руб. или 83,0 % при плановых назначениях 829 583 808,75 руб.*

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска в целом меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств на 20 263 639,91 руб., из них:

1 014 375,88 руб. – на обеспечение деятельности комитета территориального развития и строительства администрации города Мурманска, в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(перераспределены на основании приказа управления финансов администрации города Мурманска);*

1 189 546,11 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области *(за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);*

(-) 4 067 000,00 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска «О перераспределении бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию муниципальных программ города Мурманска» от 18.12.2024 № 4129 *(перераспределены бюджетные ассигнования с комитета территориального развития и строительства администрации города Мурманска для приобретения основных средств);*

(-) 1 454 925,93 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 10.12.2024 № 5432, от 25.12.2024 № 6037, от 27.12.2024 № 6510 на государственную поддержку отрасли культуры *(капитальный ремонт крыши здания МБУ ДО ДШИ № 3 по адресу: город Мурманск, улица Александра Торцева, дом 14);*

(-) 1 726 200,37 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 26.12.2024 № 6511 на выполнение мероприятий по сносу объектов капитального строительства;

(-) 14 827 772,15 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска «Об определении уполномоченного органа на использование субсидии из областного бюджета бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на осуществление



городским округом городом-героем Мурманском функций административного центра области» от 11.03.2022 № 607 (в ред. от 01.06.2023 № 1988) и дополнительного соглашения от 27.12.2024 № 814-2720370580-24-1/4 к соглашению о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету муниципального образования городской округ город-герой Мурманск на осуществление городским округом городом-героем Мурманском функций административного центра области от 27.03.2024 № 814-2720370580-24-1 *(перераспределены комитету по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска)*;

(-) 1 528 548,72 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 12.12.2024 № 5545 на обеспечение объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям;

1 136 885,27 руб. – на основании постановления администрации города Мурманска «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Мурманска» от 12.12.2024 № 4050 на выполнение Мурманским муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства» неотложных и необходимых мероприятий с ограничением доступа к аварийному многоквартирному дому, расположенному по адресу: город Мурманск, улица Первомайская, дом 6.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 480 614 255,68 руб. или на 34,3 % (2023 год – 1 399 841 196,75 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* в целом увеличилось на 405 805 310,09 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета территориального развития и строительства администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления *(в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора))*; выплаты по решениям судов и оплата государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий; мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия; содержание подведомственного Мурманского муниципального учреждения «Управление капитального строительства» *(оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 % коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %; приобретение материальных запасов и основных средств)*; ремонт муниципальных жилых и нежилых помещений *(продолжение текущего ремонта квартир для маневренного фонда города Мурманска, а также завершение ремонтных работ в жилом доме 6 корпус 1*



по ул. Свердлова и проведение работ в жилом доме 2 корпус 3 по ул. Свердлова согласно сметной стоимости работ); организацию и проведение сноса расселенных многоквартирных домов (продолжение работ согласно сметной стоимости); устранение аварий на объектах коммунального хозяйства (заявительный характер расходов); мероприятия, выполненные за счет средств резервного фонда администрации города Мурманска; финансовое обеспечение затрат ГОУП «Мурманскводоканал», связанных с выполнением работ по организации строительства очистных сооружений для очистки сточных вод (согласно решению суда); благоустройство городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши (колумбарные стены) (продолжение работ согласно сметной стоимости); расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши (продолжение работ согласно сметной стоимости); строительство школы по ул. Советской (региональный проект «Современная школа») (продолжение работ согласно сметной стоимости); приспособление жилых помещений и общего домового имущества в многоквартирных домах с учетом потребности инвалидов (продолжение работ согласно сметной стоимости работ); компенсационное озеленение после проведения работ по благоустройству территории в районе объекта спорта «Крытый каток с искусственным льдом МАУ ГСЦ «Авангард» (работы выполнены в 2024 году);

– уменьшены по: реализации мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (приобретение основных средств и материальных запасов); мероприятиям, связанным со сносом аварийных нежилых зданий, строений и сооружений; строительству здания центра культурного развития по ул. Аскольдовцев (региональный проект «Культурная среда») (продолжение работ согласно сметной стоимости); софинансированию за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на обеспечение объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям (в связи с завершением работ); софинансированию за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, на которых планируется реализация проектов развития индивидуального жилищного строительства, или земельных участков, предоставленных многодетным семьям и расположенных в общем или смежном с такими земельными участками кадастровом квартале (средства 2024 года освоены не в полном объеме в связи с нарушением подрядчиком сроков выполнения работ); обеспечению земельных участков под строительство объектами коммунальной инфраструктуры, в том числе земельных участков, предоставляемых на безвозмездной основе многодетным семьям (работы завершены и оплачены в 2023 году); изготовлению и размещению социальной наружной рекламы; проведению сноса расселенных многоквартирных домов в целях освобождения земельного участка под строительство школы на 500 мест по ул. Советской (работы завершены и



оплачены в 2023 году); капитальному и текущему ремонту коммунальных сетей (продолжение работ согласно сметной стоимости); реконструкции муниципальных коммунальных сетей (в 2023 году завершены работы по реконструкции участка дренажной сети, расположенной в районе дома № 35 по улице Аскольдовцев); капитальному ремонту объектов дошкольного и общего образования (в 2024 году завершены работы по капитальному ремонту фасада МБОУ г. Мурманска «Гимназия № 2»); капитальному ремонту здания по адресу: город Мурманск, улица Полярной Дивизии, дом 1/16 под размещение художественной школы (региональный проект «Культурная среда») (в связи с завершением работ); выполнению работ по разработке водозабора из подземного источника водоснабжения для обеспечения водоснабжением ЦДЮТ «Парус» (в связи с завершением работ в 2023 году); организации мероприятий по ремонту квартир (жилых помещений), закрепленных за лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (в связи с увеличением субвенции из областного бюджета);

за счет средств областного и федерального бюджетов в целом увеличилось на 74 808 945,59 руб., из них основные расходы:

- увеличены на: расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); строительство здания центра культурного развития по ул. Аскольдовцев (региональный проект «Культурная среда») (продолжение работ согласно сметной стоимости); осуществление ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, лица из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, либо текущего ремонта жилых помещений, право пользования которыми сохранено за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (в связи с увеличением стоимости ремонта 1 кв м жилья); строительство школы по ул. Советской (региональный проект «Современная школа») (продолжение работ согласно сметной стоимости);

- уменьшены по: обеспечению условий доступности входных групп многоквартирных домов с учетом потребностей инвалидов (в 2024 году субсидия не предоставлялась); обеспечению объектами коммунальной и дорожной инфраструктуры земельных участков, предоставленных на безвозмездной основе многодетным семьям (в связи с завершением работ); сносу объектов капитального строительства (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); возмещению затрат по ремонту пустующих жилых помещений частично или в полном объеме, произведенных муниципальным образованием в текущем финансовом году, но не более суммы

утвержденной Региональным центром ценообразования в строительстве *(в 2023 году – 2 квартиры, в 2024 субсидия не предоставлялась)*; обеспечению инженерной инфраструктурой земельных участков, на которых планируется реализация проектов развития индивидуального жилищного строительства, или земельных участков, предоставленных многодетным семьям и расположенных в общем или смежном с такими земельными участками кадастровом квартале *(средства 2024 года освоены не в полном объеме в связи с нарушением подрядчиком сроков выполнения работ)*; капитальному ремонту здания по адресу: город Мурманск, улица Полярной Дивизии, дом 1/16 под размещение художественной школы (региональный проект «Культурная среда») *(в связи с завершением работ)*; премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 73 600 864,41 руб. или 97,9 % при плановых назначениях 75 198 037,16 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 72 268 098,30 руб. или 97,8 % при плановых назначениях 73 865 271,05 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 1 332 766,11 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» *(приобретение основных средств и материальных запасов)*.

### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение составило 151 270 898,77 руб. или 94,9 % при плановых назначениях 159 463 092,25 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 149 590 423,79 руб. или 94,8 % при плановых назначениях 157 782 617,27 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 1 680 474,98 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– снос аварийных нежилых зданий, строений и сооружений *(в связи с переносом срока выполнения работ на 2025 год)*, исполнение составило 750 206,91 руб. или 30,0 % при плановых назначениях 2 500 689,71 руб.;

– архитектурно-планировочные работы *(в связи с отсутствием заявок на участие в конкурсе на лучший архитектурный проект)*, исполнение составило 0,00 руб. или 0,0 % при плановых назначениях 200 000,00 руб.;

– обеспечение земельных участков под строительство объектами коммунальной инфраструктуры, в том числе земельных участков, предоставляемых на безвозмездной основе многодетным семьям *(в связи с необходимостью выполнения работ в летний период, заключение контракта в*



конце 2025 года было не целесообразно), исполнение составило 0,00 руб. или 0,0 % при плановых назначениях 4 051 048,72 руб.

### **Раздел 0500 «Жилищно–коммунальное хозяйство»**

По данному разделу исполнение составило 425 910 074,15 руб. или 75,1 % при плановых назначениях 567 394 077,85 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 375 711 580,05 руб. или 79,4 % при плановых назначениях 473 402 645,65 руб.;

за счет средств областного бюджета – 50 198 494,10 руб. или 53,4 % при плановых назначениях 93 991 432,20 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– ремонт муниципальных жилых и нежилых помещений (*нарушение подрядчиком сроков выполнения работ*), исполнение составило 59 671 182,48 руб. или 74,5 % при плановых назначениях 80 066 820,54 руб.;

– обеспечение земельных участков под строительство объектами коммунальной инфраструктуры, в том числе земельных участков, предоставляемых на безвозмездной основе многодетным семьям (*нарушение подрядчиком сроков выполнения работ*), исполнение составило 0,00 руб. или 0,0 % при плановых назначениях 16 628 660,00 руб.;

– обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, на которых планируется реализация проектов развития индивидуального жилищного строительства, или земельных участков, предоставленных многодетным семьям и расположенных в общем или смежном с такими земельными участками кадастровом квартале (*нарушение подрядчиком сроков выполнения работ*), исполнение составило:

за счет средств областного бюджета – 6 631 508,89 руб. или 13,1 % при плановых назначениях 50 424 446,99 руб.,

за счет средств местного бюджета – 349 026,78 руб. или 13,1 % при плановых назначениях 2 653 918,27 руб.;

– расширение городского кладбища на 7-8 км автодороги Кола-Мурмаши (*нарушение подрядчиком сроков выполнения работ*), исполнение составило 242 536 903,56 руб. или 80,8 % при плановых назначениях 300 134 899,18 руб.

### **Раздел 0700 «Образование»**

По данному разделу исполнение составило 1 190 155 673,31 руб. или 86,3 % при плановых назначениях 1 379 618 620,42 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 574 783 736,06 руб. или 85,7 % при плановых назначениях 670 907 571,29 руб.;

за счет средств федерального и областного бюджетов – 615 371 937,25 руб. или 86,8 % при плановых назначениях 708 711 049,13 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– строительство школы по улице Советской в городе Мурманске (*в связи с переносом срока выполнения работ по муниципальному контракту на 2025 год*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 477 071 824,22 руб. или 93,4 % при плановых назначениях 510 609 822,50 руб.,

*счет средств местного бюджета* – 483 700 414,04 руб. или 93,2 % при плановых назначениях 518 846 331,32 руб.);

– строительство здания центра культурного развития по ул. Аскольдовцев в городе Мурманске (*в связи с переносом срока выполнения работ по муниципальному контракту на 2025 год*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 126 664 762,24 руб. или 67,9 % при плановых назначениях 186 466 090,53 руб.,

*за счет средств местного бюджета* – 47 859 983,85 руб. или 44,1 % при плановых назначениях 108 614 788,47 руб.

### **Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

По данному разделу исполнение составило 24 621 946,16 руб. или 75,5 % при плановых назначениях 32 609 308,09 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 12 317 639,09 руб. или 75,5 % при плановых назначениях 16 311 320,05 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 12 304 307,07 руб. или 75,5 % при плановых назначениях 16 297 988,04 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– проведение инженерных изысканий, подготовку проектной документации и строительство объекта «Сооружение, предназначенное для культурно-досуговой деятельности населения, с благоустройством территории в границах кадастрового квартала 51:20:0002060» (*в связи с поздним предоставлением документов на оплату*), исполнение составило:

*за счет средств областного бюджета* – 12 304 307,07 руб. или 75,5 % при плановых назначениях 16 297 988,04 руб.,

*за счет средств местного бюджета* – 12 304 307,09 руб. или 75,5 % при плановых назначениях 16 297 988,05 руб.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 13 862 496,07 руб. или 94,6 % при плановых назначениях 14 647 692,49 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 6 301 102,97 руб. или 89,0 % при плановых назначениях 7 077 594,20 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 7 561 393,10 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 7 570 098,29 руб.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:



– приспособление жилых помещений и общего домового имущества в многоквартирных домах с учетом потребностей инвалидов (*нарушение подрядчиком сроков выполнения работ*), исполнение составило 5 686 016,37 руб. или 88,6 % при плановых назначениях 6 417 603,16 руб.;

– мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия (*в связи с фактической потребностью*), исполнение составило 44 895,56 руб. или 49,9 % при плановых назначениях 88 900,00 руб.

## **Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

По данному разделу исполнение за счет средств бюджета города Мурманска составило 1 033 499,56 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **2.13. Комитет по экономическому развитию администрации города Мурманска (вед. 968)**

Исполнение по ведомству составило 168 980 560,01 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 169 531 457,49 руб., в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска – 128 451 493,63 руб. или 99,6 % при плановых назначениях 129 002 390,45 руб.;

за счет средств областного и федерального бюджета – 40 529 066,38 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска больше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 844 516,04 руб. на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 год, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом уменьшилось на 25 666 132,54 руб. или на 13,2 % (2023 год – 194 646 692,55 руб.), в том числе:

за счет средств бюджета города Мурманска в целом уменьшилось на 17 607 898,30 руб., из них основные расходы:

– уменьшены по: мероприятию по повышению инвестиционной привлекательности и развитию туристской деятельности города Мурманска (*аренда помещений для информационных терминалов*); мероприятию по развитию малого и среднего предпринимательства и потребительского рынка в

городе Мурманске (*оказание информационно–консультационной и финансовой поддержки начинающим и действующим предпринимателям*); софинансированию расходных обязательств муниципальных образований на предоставление социальных выплат молодым семьям, достигшим 36 лет, на приобретение (строительство) жилых помещений (*уменьшение количества семей: в 2023 году – 42 семьи, в 2024 году – 37 семей*); софинансированию расходных обязательств муниципальных образований на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (*уменьшение количества молодых семей – участников региональной программы: в 2023 году – 38 семей, в 2024 году – 32 семьи*); предоставлению молодым и многодетным семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья – участникам подпрограммы «Обеспечение жильем молодых и многодетных семей города Мурманска» (*уменьшение количества молодых и многодетных семей: в 2023 году – 55 семей (из них 9 многодетных); 2024 году – 26 семей (из них 9 многодетных)*), предоставлению молодым и многодетным семьям дополнительных социальных выплат в связи с рождением (усыновлением) ребенка (*уменьшение количества детей: в 2023 году – 18 детей, в 2024 году – 13 детей*);

– *увеличены* на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по экономическому развитию администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (*в связи с увеличением расходов на оплату проезда к месту использования отпуска и обратно и расходов по оплате переезда из районов Крайнего Севера*); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (*услуги связи, услуги в области информационных технологий, командировочные расходы*); проведение презентационных мероприятий в городе Мурманске, регионах Российской Федерации и за рубежом (*командировочные расходы*); проведение общегородских конкурсов, фестивалей и мероприятий выездной торговли (*конкурс на лучшее новогоднее оформление витрин «Новогодняя фантазия»*); оплата членских взносов муниципального образования город Мурманск за участие в организациях межмуниципального сотрудничества (*в связи с увеличением взносов в расчете на одного жителя города Мурманска*);

*за счет средств областного и федерального бюджетов* в целом уменьшилось на 8 058 234,24 руб., из них основные расходы:

– *увеличены* на: расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (*за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области*); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (*за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области*);



– *уменьшены* по: премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» (разовые расходы); выполнению отдельных государственных полномочий по сбору сведений для формирования и ведения торгового реестра (*отсутствие фактической потребности на приобретение материальных запасов*); предоставлению социальных выплат молодым семьям, достигшим 36 лет, на приобретение (строительство) жилых помещений (*уменьшение количества семей: в 2023 году – 42 семьи, в 2024 году – 37 семей*); реализации мероприятий по обеспечению жильем молодых семей (*уменьшение количества молодых семей – участников региональной программы: в 2023 году – 38 семей, в 2024 году – 32 семьи*).

### **Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»**

По данному разделу исполнение составило 53 353 472,89 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 53 476 099,23 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 52 437 346,85 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 52 559 973,19 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 916 126,04 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение составило 13 393 123,34 руб. или 96,9 % при плановых назначениях 13 821 337,26 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 13 120 714,00 руб. или 96,8 % при плановых назначениях 13 548 927,26 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 272 409,34 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Низкий процент исполнения сложился по:

– мероприятию по повышению инвестиционной привлекательности и развитию туристской деятельности города Мурманска (*в связи с фактической потребностью*), исполнение составило 357 346,00 руб. или 92,3 % при плановых назначениях 387 346,00 руб.;

– по проведению презентационных мероприятий в городе Мурманске, регионах Российской Федерации и за рубежом (*в связи с фактической потребностью по командировочным расходам*), исполнение составило 2 384 462,40 руб. или 86,9 % при плановых назначениях 2 742 579,66 руб.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

По данному разделу исполнение составило 102 233 963,78 руб. или 100,0 % от плановых назначений, в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 62 893 490,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений;

*за счет средств областного и федерального бюджетов – 39 340 531,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

#### **2.14. Комитет по жилищной политике администрации города Мурманска (вед. 969)**

Исполнение по ведомству составило 308 151 113,58 руб. или 99,3 % при плановых назначениях 310 331 760,60 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 243 345 774,32 руб. или 99,2 % при плановых назначениях 245 326 157,74 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 64 805 339,26 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 65 005 602,86 руб.*

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска больше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 935 002,86 руб., из них:

1 107 402,86 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

(-) 172 400,00 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2025 годов, Министерства финансов Мурманской области от 12.11.2024 № 4729 о сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг.

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом увеличилось на 62 818 503,71 руб. или на 25,6 % (2023 год – 245 332 609,87 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска в целом увеличилось на 1 748 412,78 руб., из них основные расходы:*

– *увеличены* на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета по жилищной политике администрации города Мурманска в пределах расходов, предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (в связи с увеличением расходов на компенсационные выплаты муниципальным служащим при прекращении или расторжении служебного контракта (трудового договора)); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного



самоуправления» (обеспечение функционирования компьютерной техники оргтехники); обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Новые формы управления» (компенсационные выплаты уволенным в связи с сокращением штатной численности работников (с 85 шт. ед. до 66 шт. ед.); компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно; коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5 %); возмещение убытков по жилищно-коммунальному хозяйству (в части расходов по содержанию жилых помещений специализированного жилищного фонда) (по фактически предъявленным затратам); актуализацию схемы теплоснабжения города Мурманска (по фактической потребности); софинансирование за счет средств местного бюджета к субсидии из областного бюджета на модернизацию действующих котельных, работающих на угле и мазуте, при переводе на биотопливо (в том числе пеллеты) и проектирование, строительство новых котельных, работающих на биотопливе, с учетом приоритетности модернизации и строительства этих котельных на территориях субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного и Северо-Западного федеральных округов, источником финансового обеспечения расходов на реализацию которых являются специальные казначейские кредиты (по фактической потребности в целях модернизации системы теплоснабжения микрорайона Дровяное города Мурманска с переходом на биотопливо взамен угольной (город Мурманск, район Дровяное, улица Юрия Смирнова) и дизельной (город Мурманск, район Дровяное, улица Прибрежная) генерации тепловой энергии); выплаты по решениям судов по искам к муниципальному образованию (по фактически предъявленным исполнительным документам);

– уменьшены по: обеспечению проведения общегородских конкурсов в рамках реализации мероприятий проекта «Мурманск – город чистоты» (по фактической потребности); разработке схемы теплоснабжения города Мурманска (разовые расходы 2023 года); взносам на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов (в связи с уменьшением количества площадей в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности); возмещению убытков по жилищно-коммунальному хозяйству (в части расходов по содержанию и текущему ремонту многоквартирных домов, признанных аварийными и (или) домов пониженной капитальности, имеющих не все виды благоустройства, по выработке и подаче тепловой энергии в горячей воде муниципальными котельными) (по фактически предъявленным затратам); возмещению расходов нанимателей жилых помещений муниципального жилищного фонда на приобретение и установку индивидуальных, общих (квартирных) и комнатных приборов учета электрической энергии, газа, холодной и горячей воды (отсутствие потребности в связи с уменьшением количества заявителей: в 2023 – 14 чел., в 2024 – 11 чел.); финансовому обеспечению выполнения работ по капитальному ремонту муниципальных котельных, снабжающих тепловой энергией население района Дровяное (отсутствие потребности в выполнении работ по капитальному ремонту угольной котельной, расположенной в городе

*Мурманске район Дровяное Первомайского округа, в связи с заключением в 2024 году концессионного соглашения по модернизации системы теплоснабжения микрорайона Дровяное города Мурманска с переходом на биотопливо взамен угольной (город Мурманск, район Дровяное, улица Юрия Смирнова) и дизельной (город Мурманск, район Дровяное, улица Прибрежная) генерации тепловой энергии); проведению мероприятий по обеспечению населения района Дровяное города Мурманска питьевой водой, соответствующей гигиеническим требованиям, путем использования привозной воды в целях организации жизнедеятельности домов 16,20,22 по ул. Смирнова района Дровяное (разовые расходы 2023 года, резервный фонд администрации города Мурманска согласно постановлению администрации города Мурманска от 23.08.2023 № 2986); оказанию мер социальной поддержки жителям и защитникам блокадного Ленинграда по оплате жилья и коммунальных услуг (заявительный характер расходов, уменьшение числа жителей - защитников блокадного Ленинграда: в 2023 – 6 чел., в 2024 году – 5 чел); мероприятиям, связанным с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия;*

*за счет средств областного бюджета* увеличены на 61 070 090,93 руб., из них основные расходы:

*– увеличены на: модернизацию действующих котельных, работающих на угле и мазуте, при переводе на биотопливо (в том числе пеллеты) и проектирование, строительство новых котельных, работающих на биотопливе, с учетом приоритетности модернизации и строительства этих котельных на территориях субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного и Северо-Западного федеральных округов, источником финансового обеспечения расходов на реализацию которых являются специальные казначейские кредиты (по фактической потребности потребности в целях модернизации системы теплоснабжения микрорайона Дровяное города Мурманска с переходом на биотопливо взамен угольной (город Мурманск, район Дровяное, улица Юрия Смирнова) и дизельной (город Мурманск, район Дровяное, улица Прибрежная) генерации тепловой энергии); расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);*

*– уменьшены по: мерам социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» в части организации предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг; премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика») разовые расходы).*



## Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»

По данному разделу исполнение составило 74 057 472,04 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 74 169 655,29 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 72 806 849,18 руб. или 99,8 % при плановых назначениях 72 919 032,43 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 1 250 622,86 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

## Раздел 0500 «Жилищно–коммунальное хозяйство»

По данному разделу исполнение составило 230 956 866,83 руб. или 99,2 % при плановых назначениях 232 802 883,99 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 170 532 886,83 руб. или 98,9 % при плановых 172 378 903,99 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 60 423 980,0 руб. или 100,0 % от плановых назначений.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– возмещение убытков по жилищно-коммунальному хозяйству *(в части расходов по содержанию жилых помещений специализированного жилищного фонда (по фактически предъявленным затратам))*, исполнение составило 20 560 100,00 руб. или 92,1 % при плановых назначениях 22 332 646,00 руб.

## Раздел 1000 «Социальная политика»

По данному разделу исполнение составило 3 136 774,71 руб. или 93,4 % при плановых назначениях 3 359 221,32 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 6 038,31 руб. или 21,4 % при плановых назначениях 28 221,32 руб.;*

*за счет средств областного бюджета – 3 130 736,40 руб. или 94,0 % при плановых назначениях 3 331 000,00 руб.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– оказание мер социальной поддержки жителям и защитникам блокадного Ленинграда по оплате жилья и коммунальных услуг *(заявительный характер расходов и сокращение количества носителей льготы)*, исполнение составило 6 038,31 руб. или 70,0 % при плановых назначениях 8 621,32 руб.;

– реализацию Закона Мурманской области «О сохранении права на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в связи с упразднением поселка городского типа Росляково» в части предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг *(заявительный характер расходов и сокращение количества носителей*

льготы), исполнение составило 3 089 636,40 руб. или 93,9 % при плановых назначениях 3 289 900,0 руб.;

– мероприятия, связанные с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия *(в связи с фактической потребностью)*, исполнение составило 0,00 руб. или 0,0 % при плановых назначениях 19 600,00 руб.

### **2.15. Комитет имущественных отношений города Мурманска (вед. 905)**

Исполнение по ведомству составило 1 484 606 254,66 руб. или 94,9 % при плановых назначениях 1 564 622 504,83 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 678 116 091,37 руб. или 91,9 % при плановых назначениях 737 917 350,89 руб.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 806 490 163,29 руб. или 97,6 % при плановых назначениях 826 705 153,94 руб.

Объем расходов по сводной бюджетной росписи расходов бюджета города Мурманска меньше объема расходов бюджета города Мурманска, утвержденного Решением по главному распорядителю бюджетных средств, на 176 057 508,33 руб., из них:

(-) 6 099 101,52 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 21.11.2024 № 4910, от 26.11.2024 № 5027/1, от 26.11.2024 № 5027/2, от 24.12.2024 № 6007 на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда *(средства государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства)*;

(-) 199 308 083,31 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 21.11.2024 № 4939, от 26.11.2024 № 5027/3, от 26.11.2024 № 5027/4, от 23.12.2024 № 5910/1, от 23.12.2024 № 5910/2, от 28.12.2024 № 6566/1, от 28.12.2024 № 6566/2 на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда *(средства областного бюджета)*;

(-) 53 412 048,87 – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026, Министерства финансов Мурманской области от 14.11.2024 № 4633 на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений;



110 941 380,0 руб. – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 24.12.2024 № 5981 на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

(-) 31 158 293,27 – на основании уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 12.12.2024 № 5583 на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым после 01.01.2017 (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области);

611 108,08 руб. – на выплаты по решениям судов и оплату государственной пошлины, расходы по совершению исполнительных действий (*перераспределены на основании приказов управления финансов администрации города Мурманска*);

2 367 530,56 руб. – на основании уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, Министерства финансов Мурманской области от 23.12.2024 № 5818 за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

По сравнению с 2023 годом исполнение по ведомству в целом уменьшилось на 596 056 535,96 руб. или на 28,6 % (2023 год – 2 080 662 790,62 руб.), в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* в целом увеличены на 161 882 558,61 руб., из них основные расходы:

– *увеличены на: обеспечение деятельности муниципальных служащих комитета имущественных отношений города Мурманска в пределах расходов предусмотренных на содержание органов местного самоуправления (в связи с расходами на компенсационные выплаты муниципальным служащим, высвобождаемым в связи с выходом на трудовую пенсию); реализацию мероприятий подпрограммы «Совершенствование организации деятельности органов местного самоуправления» (почтовые расходы, обеспечение функционирования и приобретение компьютерной техники, оргтехники, приобретение основных средств и материальных запасов); обеспечение деятельности Мурманского муниципального казенного учреждения «Центр по контролю за использованием муниципального имущества» (оплата труда с начислениями на выплаты по оплате труда в связи с повышением заработной платы работникам муниципальных учреждений с 01.01.2024 на 7,9 %, коммунальные услуги в связи с индексацией с 01.01.2024 на 5,5%); мероприятия, связанные с проведением оценки рыночной стоимости объектов недвижимости*

(по фактической потребности, в 2023 году – 570 объектов, в 2024 году – 730 объектов); мероприятия, связанные с обеспечением изготовления технической документации на объекты недвижимости (по фактической потребности: в 2023 году - 89 объектов, в 2024 году – 126 объектов); мероприятия, связанные с оформлением наследственных прав на выморочное имущество (по фактической потребности); мероприятия по проведению независимой комплексной финансовой проверки и финансового анализа акционерных обществ (по фактической потребности); организацию и проведение работ по подготовке документов, содержащих необходимые для осуществления кадастрового учета сведения о земельных участках многоквартирных домов (выполнение кадастровых работ на земельных участках под многоквартирными домами по мере признания их аварийными: в 2023 году – 6 ед., в 2024 году – 8 ед.); расселение граждан из аварийного жилищного фонда; приобретение жилых помещений для предоставления малоимущим гражданам, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма (в связи с увеличением общей площади приобретенных жилых помещений: в 2023 году – 42,7 кв.м., в 2024 году – 43,8 кв.м.); мероприятия по обеспечению сохранности пустующих муниципальных помещений и нежилых зданий (по фактической потребности); внесение платы за жилищно-коммунальные услуги, оказанные уполномоченными юридическими лицами, по содержанию нежилых и пустующих жилых помещений (увеличение количества заключенных договоров в 2024 году); выплаты по решениям судов и оплату государственной пошлины (по фактически предъявленным исполнительным документам); мероприятия по установке индивидуальных приборов учета в пустующих муниципальных помещениях, расположенных в многоквартирных домах города Мурманска (по фактической потребности); мероприятия по организации технического обслуживания внутриквартирного газового оборудования в пустующих муниципальных жилых помещениях (новые расходы в связи с наделением с 20.10.2023 Мурманского муниципального казенного учреждения «Центр по контролю за использованием муниципального имущества» полномочиями по выполнению данного мероприятия); обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по многоквартирным домам, признанным аварийными до 01.01.2017 (приобретение жилых помещений в строящемся многоквартирном доме в городе Мурманске по ул. Успенского для нужд муниципального образования город Мурманск, по фактической потребности); расселение граждан из аварийного жилищного фонда по многоквартирным домам, признанным аварийными после 01.01.2017;

– уменьшены по: модернизации программных комплексов по учету имущества и правоотношений (по фактической потребности на сопровождение программного обеспечения); формированию земельных участков под объекты недвижимого имущества, выполнение кадастровых съемок (по фактической потребности); исполнению решения судебных



органов по освобождению земельных участков от самовольных строений (разовые расходы в 2023 году; выполнение работ по освобождению от сооружений земельного участка, расположенного по адресу: город Мурманск, улица Полины Осипенко (согласно Определению Ленинского районного суда города Мурманска от 03.10.2022 по делу № 2-86/21); мероприятию по подготовке земельного участка для размещения спортивных площадок по улице Молодежной в районе Росляково (по фактической потребности на завершение мероприятий по приобретению жилых помещений для граждан, проживающих в многоквартирных домах 1, 2 и 6 по улице Молодежной в районе Росляково, в том числе изъятие у собственников путем выкупа жилых помещений в связи с изъятием земельного участка для муниципальных нужд); исполнению судебных актов по искам к муниципальному образованию город Мурманск; реализации мероприятий, связанных с награждением Почетной грамотой, присвоением почетных званий и знаков отличия;

за счет средств областного и федерального бюджетов уменьшены на 757 939 094,57 руб., из них основные расходы:

– уменьшены по: обеспечению мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по многоквартирным домам, признанным аварийными до 01.01.2017 (средства государственной корпорации – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства); предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); премированию победителей Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика»;

– увеличены на: обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда по многоквартирным домам, признанным аварийными до 01.01.2017 (средства областного бюджета); расселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым после 01.01.2017 (средства областного бюджета); предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (увеличение количества приобретенных жилых помещений: в 2023 году – 28 ед., в 2024 – 96 ед.); расходы за достижение значений показателей деятельности в укреплении гражданского единства жителей Мурманской области (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области); расходы в целях поощрения муниципальных образований Мурманской области за достижения в развитии гражданского общества и повышении открытости органов местного самоуправления (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области).

## Раздел 0100 «Общегосударственные расходы»

По данному разделу исполнение составило 174 843 320,57 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 175 094 836,34 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 172 332 570,01 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 172 584 085,78 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 2 510 750,56 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

#### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

По данному разделу исполнение составило 113 026 074,70 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 113 366 254,52 руб.

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 112 882 854,70 руб. или 99,7 % при плановых назначениях 113 223 034,52 руб.;

*за счет средств областного бюджета* – 143 220,0 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

#### **Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

По данному разделу исполнение составило 663 171 591,59 руб. или 91,8 % при плановых назначениях 722 373 219,36 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска* – 386 148 970,63 руб. или 86,7 % при плановых назначениях 445 350 598,40 руб.;

*за счет средств областного и федерального бюджетов* – 277 022 620,96 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– внесение платы за жилищно-коммунальные услуги, оказанные уполномоченными юридическими лицами (*несвоевременное предоставление поставщиком (подрядчиком, исполнителем) документов для оплаты; оплата по фактически предъявленным документам*), исполнение составило 98 838 616,43 руб. или 91,6 % при плановых назначениях 107 943 200,0 руб.;

– расселение граждан из аварийного жилищного фонда (*не состоялись аукционы по причине отсутствия претендентов на участие в конкурсе для определения поставщика (подрядчика, исполнителя) для муниципальных нужд*), исполнение составило 16 781 173,00 руб. или 25,1 % при плановых назначениях 66 846 710,15 руб.;

– мероприятия по организации технического обслуживания внутриквартирного газового оборудования в пустующих муниципальных жилых помещениях (*оплата по фактически предъявленным счетам*), исполнение составило 123 323,66 руб. или 91,4 % при плановых назначениях 135 000,00 руб.



## Раздел 1000 «Социальная политика»

По данному разделу исполнение составило 533 565 267,80 руб. или 96,3 % при плановых назначениях 553 788 194,61 руб., в том числе:

*за счет средств бюджета города Мурманска – 6 751 696,03 руб. или 99,9 % при плановых назначениях 6 759 632,19 руб.;*

*за счет средств областного и федерального бюджетов – 526 813 571,77 руб. или 96,3 % при плановых назначениях 547 028 562,42 руб.*

Низкий процент исполнения сложился по расходам на:

– предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (за счет средств резервного фонда Правительства Мурманской области) (*оплата по фактически предъявленным свидетельствам о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения*), исполнение составило 92 383 912,80 руб. или 83,3 % при плановых назначениях 110 941 380,00 руб.;

– обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (*средства областного бюджета*) (*предоставление субсидии гражданам - собственникам жилых помещений на возмещение части расходов на уплату процентов по кредиту*) (*оплата по фактически предъявленным документам*) (исполнение составило 6 774 465,95 руб. или 87,9 % при плановых назначениях 7 702 828,68 руб.).

### 3. ИСТОЧНИКИ ПОГАШЕНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА И МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

Бюджет города Мурманска в 2024 году исполнен с дефицитом в сумме 303 494 850,52 руб., что ниже плановых назначений на 728 583 159,48 руб.

Финансирования дефицита бюджета за счет заемных средств кредитных организаций в 2024 году не осуществлялось, в связи с тем, что аукционы на привлечение кредитных средств в отчетном году признаны не состоявшимися.

Погашение кредитов осуществлялось на сумму 1 200 000 000,00 руб.

В отчетном году Акционерным обществом «Мурманоблгаз» в соответствии с графиком погашения задолженности, установленным мировым соглашением, заключенным между администрацией города Мурманска и указанным акционерным обществом, произведено окончательное погашение задолженности по муниципальной гарантии на сумму 32 200 000,00 руб.

Изменение остатков средств в 2024 году составило 2 341 337 404,91 руб.

**Сведения об исполнении бюджета** представлены в форме 0503164.

В разделе 2 «Расходы» по коду причины отклонения от планового процента «99 – иные причины» поясняем следующее:

КБК	Причины
951 0104 8560106030	Отсутствии потребности на компенсацию расходов стоимости проезда к месту отдыха и обратно для лиц РКС
951 0105 8560251200	Отсутствие потребности в составлении (изменении) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации
951 0113 8510120330	Невыполнение подрядчиком электромонтажных работ по прокладке телекоммуникационной проводки для подключения систем видеонаблюдения к узлу в срок, в связи с погодными условиями
951 0113 8560275550	Расходы субвенции на исполнение органами местного самоуправления государственных полномочий по организационному обеспечению деятельности административных комиссий производились по фактическим затратам. Экономия, образовавшаяся в результате заключения муниципальных контрактов на приобретение канцелярских товаров, конвертов, бумаги и расходных материалов к компьютерной технике. Отсутствие потребности в приобретении подписки на периодические издания, а также в оказании почтовых услуг и компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно. Непредъявление к оплате документов за услуги связи за декабрь 2024 года. Применение п.1 ст. 422 НК РФ при начислении страховых взносов.
951 0311 9930020510	Неисполнение бюджетных ассигнований связано с восстановлением расходов из резервного фонда Правительства Мурманской области в целях возмещения понесенных расходов на размещение и питание граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, а также на территориях субъектов Российской Федерации на которых введены максимальный и средний уровни реагирования, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории муниципального образования город Мурманск.
951 1004 8560275560	Расходы субвенции на исполнение органами местного самоуправления государственных полномочий по организационному обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области производились по фактическим затратам. Экономия, образовавшаяся при применении регрессивной шкалы при начислении страховых взносов; предоставление к оплате листов нетрудоспособности за счет средств работодателя; отсутствие необходимости компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно; непредъявление к оплате документов за услуги связи за декабрь 2024 года; по результатам проведения запроса котировок в электронной форме не заключены муниципальные контракты на поставку картриджей для электрографических печатающих устройств (не подано ни одной заявки на участие в закупке); экономия, образовавшаяся в результате заключения муниципальных контрактов на приобретение бумаги, канцелярских товаров, конвертов, расходных материалов к компьютерной технике; оптимизация расходов на приобретение бытовой техники.
953 0709 7150120300	Остаток образовался в связи с тем, что выплата суточных в г. Минск Республики Беларусь прошла по более низкому курсу доллара на день принятия к учету документов
956 0104 7160106010	Экономия в связи с применением регрессивной шкалы налогообложения (п. 2 ст.421 Налогового Кодекса РФ)
956 0113 8410120320	Экономия в результате несостоявшихся закупок в 4 квартале 2024 года по причине отсутствия электронных заявок от поставщиков, по малым закупкам на приобретение картриджей, в связи с отсутствием потребности на приобретение мебели, заправку картриджей
956 0703 7130620370	Расторжение договоров о предоставлении государственной услуги в социальной сфере по направлению «реализация дополнительных образовательных программ» в



	рамках финансирования дополнительного образования детей за счет средств социального сертификата автономными учреждениями, некоммерческими организациями, юридическими лицами по заявлениям родителей (законных представителей)
956 0709 7120120040	Расходы на организацию профильной (экскурсионно-туристической) смены по теме «Новогодние каникулы» (г. Москва) для детей, проявивших способности в спорте и творчестве, одаренных детей произведены исходя из фактической стоимости путевок в рамках муниципального контракта
956 1004 7160175210	Экономия ФОТ и по расходам на приобретение материальных запасов сложилась в связи с невозможностью установления доплаты более 20 % денежного содержания муниципальному служащему при возложении на него обязанностей по организации предоставления ежемесячной жилищно-коммунальной выплаты
956 1004 7160175520	Экономия в связи с применением регрессивной шкалы налогообложения (п. 2 ст. 421 Налогового Кодекса РФ), расходы на выплаты компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно работникам произведены исходя из фактических выплат. В связи с предельным объемом годовых закупок до 2 млн. руб. (п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд») экономия в результате несостоявшихся закупок в 4 квартале 2024 года по причине отсутствия электронных заявок от поставщиков, по малым закупкам на приобретение картриджей, в связи с отсутствием потребности на приобретение мебели, программного обеспечения
958 1003 7750175230	В соответствии с п. 9 постановления Правительства Мурманской области от 18.03.2011 № 115-ПП оплата расходов, связанных с осуществлением переданных государственных полномочий осуществляется за счет субвенции в пределах 1,5 процента, средств, выплаченных из местного бюджета на погребение умерших
968 0412 7610120450	Экономия по проведению презентационных мероприятий, командировочным расходам, по приобретению сувенирной продукции
969 1003 9940020650	Не произведена выплата к Почетной грамоте в связи с отсутствием документов о награждении

Все муниципальные бюджетные и автономные учреждения города Мурманска выполнили муниципальные задания с учетом допустимого (возможного) отклонения, за исключением ММБУ «ЕДДС» (учредитель – администрация города Мурманска), возврату за 2024 год подлежит остаток средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в объёме, соответствующем недостигнутым показателям, 6 707 772,50 руб.

**В Отчете о бюджетных обязательствах ф.0503128** представлены данные по принятым бюджетным и денежным обязательствам и их исполнении.

Показатель принятых бюджетных и денежных обязательств превышает доведенные ЛБО в общей сумме на 214 559,81 руб., в том числе по кодам бюджетной классификации:

- 957 0113 9940099990 831 на сумму 86 272,76 руб.
- 957 0113 9940099990 244 на сумму 11 992,46 руб.
- 957 0113 9940099990 247 на сумму 116 294,59 руб.

Превышение объясняется поступлением в октябре 2024 года исполнительных листов. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации на процедуру открытия ЛБО и выделения предельных объемов финансирования для исполнения исполнительных листов предусмотрено три месяца.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах представлены в ф.0503175. Основными причинами неисполнения бюджетных обязательств являются: экономия по заработной плате; несвоевременное представление исполнителями работ и услуг документов по расчетам; оплата работ (услуг) «по факту».

#### **Раздел IV «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»**

**1. Сведения о движении нефинансовых активов** представлены в форме 0503168.

По счету 1106110000 «Вложения в основные средства - недвижимое имущество учреждения» (стр. 071 гр.11) отражены вложения на общую сумму 1 760 790 125,88 руб. по объектам незавершенного строительства. Подробная информация по объектам незавершенного строительства в разрезе объектов представлена в Сведениях о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства ф. 0503190.

По счету 110200000 «Нематериальные активы» (стр.110 гр. 11) в сумме 10 794 572 руб. отражены нематериальные активы, в том числе:

- 9 400 000,00 руб. исключительные права на научно-исследовательские работы по разработке комплексной схемы организации дорожного движения на территории муниципального образования город Мурманск;
- 950 000,00 руб. имиджевая символика города Мурманска;
- 12 000,00 руб. патент на знак «Мурманская миля»;
- 432 572,00 руб. сайты;

По счету 110300000 «Непроизведенные активы» (гр.5 стр.151) в сумме 220 974 445,63 руб. отражено увеличение кадастровой стоимости непроизведенных активов, по которым собственность не разграничена, вовлекаемых уполномоченными органами власти в хозяйственный оборот, в соответствии с распоряжением Министерства имущественных отношений Мурманской области от 28.11.2022 № 2055 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости земельных участков на территории Мурманской области».

**По разделу 2 «Нефинансовые активы, составляющие имущество казны» поясняем следующее:**

1) строка 400 «Недвижимое имущество в составе имущества казны» гр.5 «Поступление (увеличение)» - 2 147 545 363,12 руб., в том числе:



- приобретение квартир по муниципальным контрактам на общую сумму 1 183 423 259,75 руб., в том числе:

для переселения граждан из многоквартирных домов, признанных аварийными 726 749 257,89 руб.;

для обеспечения жилыми помещениями детей - сирот 449 104 086,86 руб.;  
с целью отнесения к специализированным жилым помещениям 3 871 500,00 руб.;

с целью улучшения жилищных условий малоимущих граждан 3 698 415,00 руб.;

- оприходовано бесхозное, выморочное имущество, корректировка стоимости имущества на общую сумму 406 265 187,60 руб.;

- получено безвозмездно от организаций 335 937 854,22 руб.;

- получено от физических лиц в результате мены жилыми помещениями, по соглашениям об изъятии недвижимости для муниципальных нужд 221 919 061,55 руб.,

2) строка 440 «Движимое имущество в составе имущества казны» гр.5 «Поступление (увеличение)» – 372 086 891,98 руб., в том числе:

- получено безвозмездно от организаций, учреждений – 151 904 661,91 руб.;

- получено бесхозное движимое имущество – 220 182 230,07 руб.;

3) строка 490 «Нематериальные активы в составе имущества казны» гр.11 в сумме 3 324 606,00 руб. отражена АС «Учет муниципального имущества»

4) строка 510 «Непроизведенные активы в составе имущества казны» гр.5 «Поступление (увеличение)» – 269 833 161,25 руб., в том числе:

- принятие к учету на основании записей о регистрации права собственности муниципального образования город Мурманск и корректировка стоимости земельных участков на основании выписки из ЕГРН – 119 582 504,63 руб.;

- поступило от учреждений 150 250 656,62 руб.

**2. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности** представлены в форме 0503169.

В связи с исправлением ошибок прошлых лет в межотчетный период произведена корректировка остатков по аналитическим счетам синтетических счетов 1.205.00, 1.206.00, 1.208.00, 1.209.00, 1.302.00, 1.303.00.

### **2.1. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составляла 42 520 189 554,85 руб., в том числе долгосрочная задолженность – 26 634 331 818,32 руб., просроченная задолженность – 128 554 673,00 руб.

Уменьшение дебиторской задолженности на 774 494,77 руб. по состоянию на 01.01.2024 по сравнению с данными отчетности за 2023 год объясняется исправлением ошибок прошлых лет (в основном, за счет представления первичных учетных документов после отчетного периода), а также корректировкой начислений по доходам.

По состоянию на 01.01.2025 дебиторская задолженность составляет 39 199 399 036,73 руб., в том числе долгосрочная задолженность – 25 572 403 455,66 руб., просроченная задолженность – 221 725 493,30 руб.

Уменьшение дебиторской задолженности за 2024 год составило 3 320 790 518,12 руб.

Изменение дебиторской задолженности по счетам сложилось следующим образом:

Счет	Сумма на 01.01.2024, руб.	Сумма на 01.01.2025, руб.	Изменение, руб.
1.205.00 «Расчеты по доходам»	40 403 506 923,03	37 272 394 939,43	(-)3 131 111 983,60
1.206.00 «Расчеты по выданным авансам»	1 950 968 759,52	1 811 785 523,48	(-)139 183 236,04
1.208.00 «Расчеты с подотчетными лицами»	196 640,30	509 926,00	313 285,70
1.209.00 «Расчеты по ущербу и иным доходам»	152 418 334,44	114 708 647,82	(-)37 709 686,62
1.303.00 «Расчеты по платежам в бюджет»	13 098 897,56	0,00	(-)13 098 897,56
<b>ИТОГО</b>	<b>42 520 189 554,85</b>	<b>39 199 399 036,73</b>	<b>(-)3 320 790 518,12</b>

Уменьшение дебиторской задолженности в 2024 году объясняется уменьшением задолженности по налоговым платежам и от предоставления межбюджетных трансфертов, а также расчетами по единому налоговому платежу, уплаченному в бюджет в 2024 году, и своевременным зачетом платежей в счет погашения обязанности по уплате налогов и сборов согласно справке ИФНС о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента.

**Просроченная** дебиторская задолженность увеличилась за 2024 год на 93 170 820,30 руб. и на 01.01.2025 составляет 221 725 493,30 руб.

Номер (код) счета бюджетного учета (без КБК)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причины образования	Принимаемые меры по погашению задолженности
1.205.11.	98 725 734,70	задолженность по налоговым платежам в связи с неуплатой текущих платежей в установленный срок	в соответствии с налоговым законодательством
1.205.45	5 024 174,47	2 632 695,25 руб. - неоплата штрафов управляющими компаниями в течение 60 дней со дня вступления в силу постановления,	в целях получения информации о ходе исполнительных производств администраторами направляются соответствующие запросы в Межрайонное специализированное



		82 768,06 руб. - неоплата штрафов за нарушение ветеринарного законодательства; 2 308 711,16 – неоплата штрафов в соответствии с налоговым законодательством	отделение судебных приставов по особым исполнительным производствам ФССП России Мурманской области, применяются меры в соответствии с налоговым законодательством.
1.205.89	75 203,06	неоплата компенсации коммунальных платежей по решению суда	ведется претензионно-исковая работа
1.206.31	31 950 000,00	нарушение подрядчиком срока исполнения договора	исполнение подрядчиком обязательств по договору в связи с поздним получением положительного заключения государственной экспертизы сметной стоимости планируется в 1 кв. 2025
1.209.34	41 698,94	отсутствие поступлений доходов за демонтаж рекламных конструкций	ведется претензионно-исковая работа
1.209.36	3 261 726,77	в т.ч. 2 656 319,59 руб. – в связи с необходимостью возврата ввиду отсутствия подтверждающих документов единовременной денежной выплаты взамен предоставления многодетным семьям земельного участка в собственность бесплатно; 322 348,68 руб.– задолженность по возврату в бюджет гранта в форме субсидии из средств местного бюджет в связи с нарушением грантополучателем порядка, целей и условий гранта; 283 058,50 руб.- задолженность по возврату неиспользованной субсидии в связи с нарушением порядка предоставления субсидий и непринятием обосновывающих документов к учету	ведется претензионно-исковая работа
1.209.41	82 646 955,36	неоплата штрафных санкций контрагентами за нарушение условий договоров аренды, договоров купли-продажи помещений в рассрочку (3 990 771,10 руб.), а также штрафных санкций в соответствии с ФЗ № 44-ФЗ (78 526 184,26 руб.), неоплата судебной неустойки по решению суда (130 000,00 руб.).	ведется претензионно-исковая работа, исковые заявления на взыскание задолженности направляются в суды, суммы неисполненных подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней), предъявленных заказчиком, по возможности удерживаются из сумм, подлежащих оплате подрядчику

Основная причина роста просроченной дебиторской задолженности – неисполнение или несвоевременное исполнение обязательств по договорам поставщиками и подрядчиками, что приводит к увеличению начислений штрафных санкций за нарушение условий договоров, а также неоплата штрафных санкций по требованиям.

В связи с отсутствием сумм просроченной дебиторской задолженности по одному контрагенту свыше 500 млн. руб. по доходам, администрируемым

УФНС России по Мурманской области, в разделе 2 просроченная дебиторская задолженность в сумме 101 034 445,86 руб. не отражена.

**Долгосрочная дебиторская задолженность** сложилась по следующим счетам:

1.205.21 – 312 356 268,71 руб. задолженность по операционной аренде имущества муниципальной казны;

1.205.23 – 6 367 638 720,59 руб. задолженность по договорам аренды земельных участков;

1.205.29 – 44 745,40 руб. задолженность по доходам от аренды жилья сотрудником;

1.205.51 – 17 555 801 942,01 руб. задолженность по предоставлению в бюджет муниципального образования город Мурманск межбюджетных трансфертов текущего характера в 2026-2027 годах;

1.205.61 – 1 299 156 999,90 руб. задолженность по предоставлению в бюджет муниципального образования город Мурманск межбюджетных трансфертов капитального характера в 2026-2027 годах;

1.205.71 – 31 948 537,27 руб. задолженность по перечислению в бюджет средств от продажи муниципального имущества за счет заключения договоров выкупа арендуемых помещений с рассрочкой на 5 лет в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 №159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов Российской Федерации или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

1.205.89 – 5 400 000,00 руб. задолженность по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельном участке, здании или ином недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности города Мурманска, и на земельном участке, государственная собственность на который не разграничена, на период 2026-2029 годов;

1.209.36 – 52 383,95 руб. – задолженность ГОУТП «ТЭКОС» по отпуску электроэнергии за 2006-2007 годы, согласно определениям Арбитражного суда данные поставщики включены в третью очередь реестра требований кредиторов;

1.209.45 – 3 857,83 руб. - задолженность ГОУТП «ТЭКОС» по начисленным процентам за пользование чужими денежными средствами.

По состоянию на 01.01.2025 значительная часть дебиторской задолженности сложилась по следующим счетам:

Номер (код) счета бюджетного учета (без КБК)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причины образования
1.205.11	103 477 655,19	задолженность по налогам в т.ч.: на имущество 92 131 222, 42 руб.; земельному налогу 11 346 415,77 руб.,



Номер (код) счета бюджетного учета (без КБК)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причины образования
1.205.21	315 602 647,65	задолженность по операционной аренде имущества муниципальной казны
1.205.23	6 922 080 804,24	задолженность по договорам аренды земельных участков
1.205.36	6 707 772,50	остаток субсидии, предоставленный на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг ММБУ «ЕДДС», в объеме, соответствующем недостигнутым показателям, подлежит возврату в бюджет
1.205.45	18 619 533,71	задолженность по суммам доходов принудительного изъятия – штрафы, санкции, за нарушение обязательных требований, установленных законодательством, - в том числе просроченная 5 024 174,47 руб.
1.205.51	26 942 662 769,12	задолженность по перечислению в бюджет муниципального образования город Мурманск межбюджетных трансфертов текущего характера
1.205.53	518 541 392,33	задолженность по перечислению в бюджет остатков неиспользованных в 2024 году субсидий на иные цели текущего характера бюджетными и автономными учреждениями
1.205.61	2 337 485 752,07	задолженность по перечислению в бюджет муниципального образования город Мурманск межбюджетных трансфертов капитального характера
1.205.63	28 015 736,52	задолженность по перечислению в бюджет остатков неиспользованных в 2024 году субсидий на иные цели капитального характера и субсидий на капитальные вложения бюджетными и автономными учреждениями
1.205.71	61 361 827,27	задолженность по перечислению в бюджет средств от продажи муниципального имущества
1.205.89	12 350 231,65	задолженность по прочим неналоговым доходам, в том числе 7 200 000,00 руб. - задолженность по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельном участке, здании или ином недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности города Мурманска, и на земельном участке, государственная собственность на который не разграничена за период 2025-2029 годов, 4 750 231,65 руб. компенсация коммунальных расходов за муниципальные помещения
1.206.25	4 668 096,20	авансовые платежи в соответствии с условиями муниципальных контрактов, в том числе: 208 500,00 руб. - текущий ремонт квартиры по адресу пр. Г.Североморцев 83/1-65; 3 012 242,84 руб. - капитальный ремонт помещений на ул. Свердлова, д.2/3 1 447 353,36 руб. - капитальный ремонт сети по ул.Советская 13,15
1.206.26	254 208 465,16	предоплата за подписку на периодические издания, обучение сотрудников, обслуживание программного обеспечения, технологическое присоединение к электросетям и тепловым сетям, в том числе: 27 211 194,02 руб. - авансовый платеж ГОУП «Мурманскводоканал» за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения; 207 369 113,87 руб. - аванс за услуги по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств (ПАО "РОССЕТИ СЕВЕРО-ЗАПАД"); 14 004 558,81 руб. – авансовый платеж благоустройство площади Пять углов; 4 173 362,02 руб. – авансовый платеж за вынос сетей электроснабжения
1.206.31	1 464 552 686,73	авансовые платежи в соответствии с условиями контрактов, в том

Номер (код) счета бюджетного учета (без КБК)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причины образования
		<p>числе:</p> <p>31 950 000,00 руб. - выполнение работ по инженерным изысканиям, подготовке проектной документации и строительству объекта «ЛЭП-0,4кВ: для электроснабжения объекта: земельные участки для предоставления многодетным семьям под индивидуальное жилищное строительство (является просроченной);</p> <p>4 344 173,91 руб. - реконструкция ливневой канализации по ул. Достоевского,1, ООО «Северстрой»;</p> <p>374 305,35 руб. – технологическое присоединение объектов к сетям водоотведения, ГОУП «Мурманскводоканал»;</p> <p>2 224 385,47 руб. – технологическое присоединение к тепловым сетям объекта «Школа на ул. Советской», АО «МТЭЦ»;</p> <p>32 477 655,02 руб. – строительство городского кладбища, ООО «Интерполлюс»;</p> <p>1 075 651 441,96 руб. – строительство школы на ул. Советской, ООО «Термоизолстрой»;</p> <p>231 374 339,45 руб. – строительство ЦКР, ООО «ТОРИОН»;</p> <p>513 528,79 руб. – услуги по авторскому надзору за строительством ЦКР, ООО «Майолика»;</p> <p>85 557 600,00 руб. – аванс на приобретение квартир в строящемся доме по улице Шевченко</p>
1.206.44	16 865 632,16	субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с выработкой, подачей тепловой энергии в горячей воде муниципальных котельных
1.206.45	3 904 649,96	субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с содержанием и текущим ремонтом многоквартирных домов, признанных аварийными
1.206.62	4 080 000,00	единовременная денежная выплата взамен предоставления многодетным семьям земельного участка в собственность бесплатно
1.206.85	60 889 660,00	авансовый платеж в рамках капитального гранта в форме субсидии на финансовое обеспечение затрат по модернизации системы теплоснабжения района Дровяное г. Мурманска с переходом на биотопливо взамен угольной генерации тепловой энергии
1.209.34	1 497 653,57	задолженность физических лиц за аварийно-восстановительные работы и по решению суда, расходы за демонтаж рекламной конструкции
1.209.36	4 926 510,62	задолженность по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет, в том числе: грант в форме субсидии из средств местного бюджета, полученного в 2020 году по конкурсу на предоставление грантов начинающим предпринимателям 322 348,68 руб.; единовременная денежная выплата взамен предоставления земельного участка многодетным семьям 2 656 319,59 руб.; возврат неиспользованной субсидии 283 058,50 руб.; излишне выплаченное вознаграждение приемному родителю, пособие по опеке на основании распоряжения 1 448 515,97 руб.
1.209.41	108 239 708,92	задолженность по уплате штрафных санкций за нарушение условий договоров и контрактов

В гр.5 по счету 1.209.41 в сумме (-) 39 719 791,90 отражена корректировка суммы штрафных санкций на основании постановления Тринадцатого арбитражного апелляционного суда г. Санкт-Петербург от 10.06.2024 г., дело № А42-6669/2023.

На муниципальном уровне разработаны следующие нормативные правовые акты, регулирующие вопросы управления дебиторской задолженности по доходам:



- постановление администрации города Мурманска от 04.08.2008 № 1137 «Об утверждении Порядка осуществления органами местного самоуправления муниципального образования город Мурманск и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (в ред. от 25.07.2023 № 2693);

- постановление администрации города Мурманска от 09.12.2013 № 3589 «Об утверждении Порядка признания и списания безнадежной к взысканию дебиторской задолженности муниципальных учреждений города Мурманска» (в ред. от 15.06.2017 № 1888);

- постановление администрации города Мурманска от 20.09.2017 № 3064 «О порядке проведения мониторинга дебиторской задолженности перед бюджетом муниципального образования город Мурманск» (в ред. от 14.03.2023 № 874);

- постановление администрации города Мурманска от 28.07.2016 № 2307 «Об утверждении Порядка принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» (в ред. от 07.10.2024 № 3280);

- постановление администрации города Мурманска от 24.01.2022 № 116 «Об утверждении Порядка и сроков внесения изменений в Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования город Мурманск».

Также каждым главным администратором доходов бюджета муниципального образования город Мурманск с учетом общих требований к порядку принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 06.05.2016 № 393, и общих требований к регламенту реализации полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, пеням, штрафам по ним, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18.11.2022 № 172н, разработаны свой Порядок принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации и Регламент реализации полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, пеням и штрафам по ним.

## **2.2. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составляла 2 325 752 441,04 руб., просроченная задолженность отсутствовала.

Увеличение кредиторской задолженности на 8 640 157,40 руб. по состоянию на 01.01.2024 по сравнению с данными отчетности за 2023 год объясняется исправлением ошибок прошлых лет.

За 2024 год кредиторская задолженность уменьшилась на 891 210 113,42 руб. и по состоянию на 01.01.2025 составила 1 434 542 327,67 руб., просроченная задолженность отсутствует.

Изменение кредиторской задолженности по счетам сложилось следующим образом:

Счет	Задолженность на 01.01.2024, руб.	Задолженность на 01.01.2025, руб.	Изменение, руб.
1.205.00 «Расчеты по доходам»	31 185 918,82	32 719 815,68	1 533 896,86
1.208.00 «Расчеты с подотчетными лицами»	48 557,00	100,00	(-)48 457,00
1.209.00 «Расчеты по ущербу и иным доходам»	20 965,51	13 131,89	(-)7 833,62
1.302.00 «Расчеты по принятым обязательствам»	2 278 859 922,79	1 398 477 674,34	(-)880 382 248,45
1.303.00 «Расчеты по платежам в бюджет»	15 597 429,00	3 297 221,75	(-)12 300 207,25
1.304.00 «Прочие расчеты с кредиторами»	39 647,92	34 383,96	(-)5 263,96
<b>ИТОГО</b>	<b>2 325 752 441,04</b>	<b>1 434 542 327,62</b>	<b>(-)891 210 113,42</b>

Уменьшение кредиторской задолженности связано:

- с уменьшением сумм привлеченных свободных остатков средств бюджетных и автономных учреждений, участников казначейского сопровождения, средств во временном распоряжении казенных учреждений (задолженность по счету 1.302.75 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась на 870 042 554,39 руб.);

- с расчетами по единому налоговому платежу, уплаченному в бюджет в 2024 году и своевременному зачету платежей в счет погашения обязанности по уплате налогов и сборов согласно справке ИФНС о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента.

Наличие кредиторской задолженности по счету 1.205.40 объясняется переплатой денежных средств плательщиками и судебными приставами по постановлениям мировых судей (ведется работа по возврату излишне оплаченных штрафов), а также несвоевременное поступление постановлений для начисления штрафов.

Наиболее значительная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2025 сложилась по следующим счетам:



Номер (код) счета бюджетного учета (без КБК)	Сумма на конец отчетного периода, руб.	Причины образования
1.205.11.000	26 757 250,15	текущая задолженность по налогам (уплата авансовых платежей) до представления уведомлений и деклараций, в том числе: -по налогу на имущество физических лиц 16 294 146,67 руб.; -по земельному налогу с организаций 8 493 556,57 руб.; -по земельному налогу с физических лиц 1 749 550,68 руб.
1.205.45.000	5 856 260,43	переплаты по денежным взысканиям (штрафам)
1.302.23.000	116 294,25	текущая задолженность за коммунальные услуги по исполнительным листам за счет казны муниципального образования город Мурманск
1.302.26.000	1 195 585,65	в т.ч. вознаграждение опекунам совершеннолетних недееспособных граждан – 1 005 424,53 руб., банковские услуги за перечисление части родительской платы – 114 161,12 руб.
1.302.63.000	171 938,28	текущая задолженность по выплате компенсации части родительской платы за декабрь 2024 года
1.302.75.000	1 396 969 590,61	текущая задолженность, образовавшаяся вследствие привлечения свободных остатков средств бюджетных и автономных учреждений, участников казначейского сопровождения, а также средств во временном распоряжении казенных учреждений
1.303.15.000	3 213 919,44	текущая задолженность по страховым взносам за декабрь 2024 года, по сроку уплаты 28.01.2025
1.303.05.000	83 046,48	задолженность по перечислению остатков средств межбюджетных трансфертов в областной бюджет по состоянию на 01.01.2025

### 3. Сведения о финансовых вложениях представлены в форме 0503171.

По счету 1.215.33 в сумме 258 127 494,52 руб. отражен остаток непринятых к учету вложений за счет средств субсидии на осуществление капитальных вложений муниципальным бюджетным и автономным учреждениям.

### 4. Сведения о муниципальном долге представлены в форме 0503172.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2025 составляет 1 877 650 873,45 руб., в том числе:

- по кредитам банков – 1 815 000 000,00 руб., в том числе долгосрочная задолженность со сроком погашения в 2026 году 800 000 000, 00 руб.;
- по муниципальным гарантиям – 62 650 873,45 руб.

В разделе 1 по счету 1.207.33.000 на 01.01.2024 отражено регрессное требование в сумме 32 200 000,00 руб. в связи с исполнением муниципальной гарантии в отношении акционерного общества «Мурманоблгаз» (далее – АО «Мурманоблгаз»).

Между администрацией города Мурманска и АО «Мурманоблгаз» было заключено мировое соглашение от 29.03.2022 (определение Арбитражного суда Мурманской области от 29.03.2022 по делу № А42-4390/2016), предусматривающее погашение задолженности в соответствии с графиком.

В 2024 году в соответствии с графиком в погашение задолженности поступило 32 200 000,00 руб., по состоянию на 01.01.2025 задолженность полностью погашена.

**5. Сведения об изменении остатков валюты баланса** представлены в форме 0503173.

Изменение валюты баланса по состоянию на 01.01.2024 по сравнению с данными годовой отчетности за 2023 год связано с исправлением ошибок прошлых лет.

По коду причины «03.5» – иные причины, исправления ошибок прошлых лет – поясняем следующее.

УМВД РФ по Мурманской области произведена корректировка начислений по административным штрафам по линии ГИБДД и охраны общественного порядка за период 2018-2019 годов по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по доходам по счету 1.205.45 на сумму (-)315 334,78 руб.

**6. Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале** представлены в форме 0503174.

В Сведениях ф. 0503174 по коду 1 11 01040040000120 по гр. 7, 8 отражены доходы в сумме 65 935 998,32 руб., что соответствует Отчету ф. 0503117 и Справке по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года ф.0503110.

**7. Сведения об остатках денежных средств на счетах** представлены в форме 0503178 по средствам во временном распоряжении.

По состоянию на 01.01.2025 остаток денежных средств во временном распоряжении на лицевых счетах получателей бюджетных средств составляет 479 171,58 руб., в том числе 478 571,58 руб. – обеспечение исполнения муниципальных контрактов; 600,00 руб. – ошибочные поступления, без заявления плательщика возврат средств невозможен.

**8. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства** представлены в форме 0503190.

По капитальным вложениям, с даты начала формирования которых прошло более 10-ти лет, поясняем:

- объект «Подземный переход г. Мурманск, пр. Героев-североморцев» с суммой вложений 8 922 066,85 руб., 1991 год начала формирования вложений, в настоящее время произведена корректировка проектно-сметной документации, планировалось продолжение строительства, но в связи с отсутствием денежных средств строительство приостановлено.

**9. По Балансу исполнения бюджета ф.0503120** поясняем следующее.



1) По строке 160 по счету 1.401.50 «Расходы будущих периодов» отражены расходы будущих периодов в сумме 668 231 788,86 руб., в том числе:

- 876 692,05 руб. расходы на оплату отпускных работникам за январь-февраль 2025 года с учетом начислений страховых взносов, произведенные в 2024 году;

- 14 840 355,26 руб. взносы на проведение капитального ремонта в муниципальных жилых и нежилых помещениях;

- 16 759,00 руб. расходы на подписку на периодические издания (электронные версии);

- 8 675 450,07 руб. расходы по приобретению неисключительных прав пользования программным обеспечением, срок пользования которых составляет 12 месяцев и менее, но переходит за пределы года их приобретения;

- 643 822 532,48 руб. расходы, связанные с предоставлением по договорам безвозмездного пользования имущества казны и земельных участков.

2) По строке 510 по счету 1.401.40 «Доходы будущих периодов» отражены доходы будущих периодов в сумме 36 658 969 119,73 руб., в том числе:

- 4 736 166,06 руб. ожидаемые налоговые доходы;

- 950 009 247,99 руб. доходы по договорам операционной аренды имущества казны, недвижимого имущества;

- 6 373 886 267,23 руб. доходы по договорам операционной аренды земельных участков;

- 6 944 723,52 руб. доходы от безвозмездного права пользования нежилыми помещениями, полученными по договору безвозмездного пользования, в целях размещения сотрудников;

- 228 011,38 руб. доходы по договору аренды жилья сотруднику;

- 7 200 000,00 руб. доходы по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельном участке, здании или ином недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности города Мурманска, и на земельном участке, государственная собственность на который не разграничена за период 2025-2029 годов;

- 29 280 148 521,19 руб. доходы от предоставления межбюджетных трансфертов текущего и капитального характера в период 2025-2027 годов;

- 35 816 182,36 руб. доходы, начисленные в соответствии с СГС «Концессионные соглашения» на разницу между стоимостью создания объекта концессионного соглашения и суммой обязательств концедента по финансированию (возмещению) расходов концессионера, и уменьшенные на финансовый результат отчетного периода.

3) По строке 520 по счету 1.401.60 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 329 694 685,02 руб. отражены резервы предстоящих расходов, в том числе:

- 180 790 931,00 руб. на оплату отпусков работникам за фактически отработанное время по состоянию на 31.12.2024 и страховые взносы (КОСГУ 211+213);

- 380 869,07 руб. на оплату услуг связи и Интернета за декабрь 2024 года (КОСГУ 221);
- 67 199,64 руб. на оплату коммунальных услуг (КОСГУ 223);
- 598 241,76 руб. на оплату аренды жилого помещения для сотрудника (КОСГУ 224);
- 22 200,83 руб. на оплату услуг по содержанию имущества (КОСГУ 225);
- 11 622 037,66 руб., в том числе 7 439 800,00 руб. на оплату услуг по размещению и питанию граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих на территориях Украины, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области, вынужденно покинувших жилые помещения и находившихся в пунктах временного размещения и питания на территории муниципального образования город Мурманск; 3 925 000,00 руб. на оплату электромонтажных работ; 257 237,66 руб. на оплату информационных услуг (КОСГУ 226);
- 49 000 000,00 руб. на пенсионные выплаты (пенсия за выслугу лет уволенным муниципальным служащим) в 2025 году в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета государственных финансов «Выплаты персоналу», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 184н (КОСГУ 264);
- 11 865 632,16 руб. на субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с выработкой, подачей тепловой энергии в горячей воде муниципальных котельных за 2024 год (КОСГУ 244);
- 7 605 183,31 руб. на субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с содержанием и текущим ремонтом многоквартирных домов, признанных аварийными за 2024 год (КОСГУ 245);
- 67 735 529,17 руб. – резерв по судебным претензиям, искам, в том числе 61 619 365,00 руб. на оплату исполнительного листа от 18.11.2024 № ФС 049801716, выданного Арбитражным судом города Москвы согласно решению от 15.05.2024 по делу А40-84124/23-126-657, поступившего в УФК по Мурманской области 28.11.2024 по заявлению ООО «СК ПРОФМОНТАЖ» (Определением Арбитражного суда Московского округа от 14.01.2025 удовлетворено ходатайство управления финансов о приостановлении судебных актов. Исполнение решения суда от 15.05.2024 и постановления суда от 07.11.2024 по делу А40-84124/2023 приостановлено до окончания производства в суде кассационной инстанции) (КОСГУ 297).

**10.** По Отчету о финансовых результатах деятельности ф.503121 поясняем следующее.

По стр.040 код по КОСГУ 136 в сумме 4 420 219,16 руб. начислен возврат субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания в связи с невыполнением муниципального задания в объеме, соответствующем недостигнутым показателям, за 2022-2023 годы на основании представления Контрольно-счетной палаты города Мурманска.



По стр.050 код по КОСГУ 141 в сумме (-)19 570 700,34 руб. отражено начисление штрафов за нарушение условий договоров в сумме 20 149 091,56 руб. и корректировка штрафов на основании постановления суда в сумме (-)39 719 791,90 руб.

По стр.060 код по КОСГУ 155 в сумме 230 000,00 руб. отражено денежное пожертвование ПАО «Новатэк» на выплату грантов педагогам и обучающимся общеобразовательных учреждений.

По стр. 090 код по КОСГУ 173 в сумме (-)49 564 455,99 руб. отражено:

- списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности по договорам аренды земельных участков до разграничения собственности в сумме (-)35 402 155,41 руб.;

- списание не востребовавшейся кредиторской задолженности по договорам аренды земельных участков до разграничения собственности в сумме 3 311 308,65 руб.;

- списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности по договорам аренды имущества казны (-)5 076 727,89 руб.

- списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности по налоговым платежам, административным штрафам, штрафам (неустойкам) за неисполнение обязательств по муниципальным контрактам в сумме (-)12 211 815,69 руб.;

- списание безнадежной к взысканию дебиторской задолженности по расчетам по ущербу (-)566 988,72 руб.;

- списание не востребовавшейся кредиторской задолженности по штрафам, депонентам в сумме 381 923,07 руб.

По стр. 090 КОСГУ 176 в сумме (-)121 249 041,19 руб. отражено изменение кадастровой стоимости земельных участков, корректировка стоимости недвижимого имущества в связи с меной, куплей-продажей.

По стр. 100 КОСГУ 186 в сумме 3 472 361,76 руб. отражены доходы текущего финансового года от полученного права безвозмездного пользования активом по операционной аренде.

По стр. 100 КОСГУ 189 в сумме 10 949 277,10 руб. отражено начисление доходов по договорам на установку и размещение рекламной конструкции, по компенсации расходов бюджета по решению суда, в части взыскания восстановительной стоимости уничтоженных зеленых насаждений.

По стр.100 КОСГУ 18К в сумме 1 279 149,36 руб. отражены доходы текущего финансового года от увеличения стоимости имущества концедента (отнесение начисленных доходов будущего периода на финансовый результат отчетного периода равномерно в течение срока действия концессионного соглашения 32 года).

По стр. 110 код по КОСГУ 199 в сумме 526 900 656,51 руб. отражено оприходование выморочного и бесхозяйного имущества 305 926 210,88 руб., принятие к учету земельных участков при вовлечении их в хозяйственный оборот 220 974 445,63 руб.

По стр. 250 код по КОСГУ 273 в сумме 30 699 795,52 руб. отражено: списание расходов на сумму взносов, перечисленных в фонд капитального

ремонта, при выбытии объектов учета (муниципальных помещений в многоквартирных домах) 10 511 465,38 руб., списание капитальных вложений, вложений в муниципальные учреждения (сч.215.33), не приведших к созданию объекта основных средств, 20 188 330,14 руб.

**11.** По Отчету об исполнении бюджета ф.0503117 (далее – Отчет ф.0503117) поясняем следующее.

1) При осуществлении внутридокументного контроля выявлены коды, не соответствующие перечню допустимых соответствий Раздела, подраздела Виду расходов (далее - Перечень), а именно:

Раздел, подраздел	Вид расходов
1004	121
1004	129
1003	121
1003	122
1003	129
0103	880

По данным кодам произведены кассовые выплаты на содержание органов местного самоуправления по переданным полномочиям, финансируемым за счет средств субвенций на:

реализацию Закона Мурманской области «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Мурманской области»;

реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан»;

организацию предоставления мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

реализацию Закона Мурманской области «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований со статусом городского округа и муниципального района отдельными государственными полномочиями по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних».

По коду 0103 9910006030 880 предусмотрены бюджетные ассигнования и отражены кассовые выплаты на возмещение выплаты заработной платы депутатам в случаях их участия в заседаниях Совета в соответствии с решением Совета депутатов города Мурманска от 26.04.2012 № 48-654 «О Положении о возмещении депутатам Совета депутатов города Мурманска расходов, связанных с депутатской деятельностью».

2) Сумма субсидий на выполнение муниципального задания, перечисленных учреждениям (ВР 611, 614, 621, 624), 14 295 300 102,26 руб. не соответствует сумме поступлений, отраженной в сводном Отчете об



исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности ф.0503737 (КФО 4), 14 295 373 095,49 руб. на 72 993,23 руб. Данное расхождение объясняется поступлением доходов от возмещения Социальным фондом России расходов на предупредительные меры.

3) Сумма субсидий на иные цели, на цели капитальных вложений перечисленных учреждениям (ВР 612, 622, 464, 465), 5 123 256 972,11 руб. соответствует сумме доходов, отраженной в сводном Отчете об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности ф.0503737 (КФО 5, 6) по стр.060.

4) В Отчете ф.0503117 по кодам доходов 2 18 04010 04 0000 180 и 2 18 04020 04 0000 180 отражен возврат остатков субсидий на иные цели, на цели осуществления капитальных вложений муниципальными учреждениями в сумме 26 605 154,39 руб., что не соответствует возврату остатков субсидий на иные цели, на цели осуществления капитальных вложений в сумме 24 967 812,84 руб., отраженному по строкам 592, 910 в Отчете ф.0503737 (КФО 5, 6). Расхождение составляет 1 637 341,55 руб. – возврат субсидии на иные цели осуществлен учреждениями за счет собственных доходов.

**13.** По Отчету о движении денежных средств ф.0503123 поясняем следующее.

В разделе 3.1 отражены операции при управлении остатками денежных средств – привлечение временно свободных остатков денежных средств на счетах бюджетных и автономных учреждений, остатков средств во временном распоряжении казенных учреждений, остатков средств участников казначейского сопровождения.

#### **14. Сведения о показателях по сегментам**

1. Сегмент бюджетные единицы.

По состоянию на 01.01.2025 в муниципальном образовании город Мурманск:

- органы местного самоуправления – 13 ед.;
- казенные учреждения – 4 ед.

Иные получатели средств местного бюджета отсутствуют.

Сведения по сегменту бюджетные единицы отражены в формах бюджетной отчетности и в текстовой части данной Пояснительной записки.

1.1. Признанные доходы и расходы в разрезе КОСГУ за 2024 год отражены в Отчете о финансовых результатах деятельности ф.0503121.

Общая величина признанных доходов 20 851 461 577,45 руб.

Общая величина признанных расходов 24 353 868 055,52 руб.

В 2023 году:

Общая величина признанных доходов (-) 35 541 049 113,76 руб.

Общая величина признанных расходов 22 653 332 733,85 руб.

1.2. Общая величина нефинансовых и финансовых активов отражена в Балансе исполнения бюджета ф.0503120 и по состоянию на 31.12.2024 составляет 92 648 414 329,26 руб., по состоянию на 31.12.2023 составляла 101 023 551 758,32 руб.

Показатели по недвижимому имуществу, непроизведенным активам, имуществу, составляющему муниципальную казну, представлены в Сведениях о движении нефинансовых активов ф. 0503168.

Показатели по денежным средствам учреждения представлены в ф. 0503178 (средства во временном распоряжении) и в Балансе исполнения бюджета ф.0503120 в стр. 207, 200.

Показатели по финансовым вложениям представлены в Сведениях о финансовых вложениях ф. 0503171.

Показатели по расчетам по доходам представлены в Сведениях о дебиторской и кредиторской задолженности ф. 0503169.

Показатели по предоставленным кредитам, займам представлены в Сведениях ф. 0503172. Кредиты, займы не предоставлялись.

1.3. Общая величина обязательств отражена в Балансе исполнения бюджета ф. 0503120 и по состоянию на 31.12.2024 составляет 40 238 685 303,95 руб., по состоянию на 31.12.2023 составляла 45 023 570 097,14 руб.

Показатели по расчетам с кредиторами по долговым обязательствам отражены в Сведениях ф.0503172.

Показатели по прочим расчетам с кредиторами и расчетам по платежам в бюджеты представлены в Сведениях о дебиторской и кредиторской задолженности ф.0503169.

При формировании бюджетной отчетности по сегменту бюджетные единицы проведена консолидация доходов, расходов на сумму 6 611 224,11 руб., оборотов увеличения, уменьшения стоимости основных средств на сумму 6 849 519,03 руб., оборотов увеличения, уменьшения стоимости непроизведенных активов на сумму 77 605 335,10 руб. в связи с безвозмездной межведомственной передачей имущества и земельных участков между получателями бюджетных средств.

## 2. Сегмент бюджетные (автономные) учреждения.



По состоянию на 01.01.2025 в муниципальном образовании город Мурманск:

- бюджетных учреждений – 138 ед.;
- автономных учреждений – 36 ед.

Сведения по сегменту бюджетные (автономные) учреждения отражены в формах сводной бухгалтерской отчетности и в текстовой части Пояснительной записки к балансу учреждения ф.0503760.

2.1. Признанные доходы и расходы в разрезе кодов аналитики за 2024 год отражены в Отчете о финансовых результатах деятельности учреждения ф. 0503721.

Общая величина признанных доходов 21 512 969 994,71 руб.

Общая величина признанных расходов 21 105 127 382,32 руб.

В 2023 году:

Общая величина признанных доходов 18 484 299 251,29 руб.

Общая величина признанных расходов 18 442 438 907,32 руб.

2.2. Общая величина нефинансовых и финансовых активов отражена в Балансе государственного (муниципального) учреждения ф.0503730 и по состоянию на 31.12.2024 составляет 30 790 489 950,44 руб., по состоянию на 31.12.2023 составляла 34 677 206 686,58 руб.

Показатели по недвижимому имуществу, произведенным активам представлены в Сведениях о движении нефинансовых активов учреждения ф. 0503768 в разрезе кодов финансового обеспечения (далее – КФО).

Показатели по денежным средствам учреждения представлены в Сведениях об остатках денежных средств учреждений ф. 0503779 в разрезе КФО.

Показатели по финансовым вложениям представлены в Сведениях о финансовых вложениях учреждения ф. 0503771.

Показатели по расчетам по доходам представлены в Сведениях о дебиторской и кредиторской задолженности ф. 0503769 в разрезе КФО.

Показатели по предоставленным кредитам, займам отсутствуют.

2.3. Общая величина обязательств отражена в Балансе государственного (муниципального) учреждения ф.0503730 и по состоянию на 31.12.2024 составляет 40 069 172 722,64 руб., по состоянию на 31.12.2023 составляла 44 363 221 691,05 руб.

Показатели по расчетам с кредиторами по долговым обязательствам отсутствуют.

Показатели по прочим расчетам с кредиторами и расчетам по платежам в бюджеты представлены в Сведениях о дебиторской и кредиторской задолженности ф.0503769 в разрезе КФО.

3. Сегмент внебюджетные муниципальные единицы в части муниципальных унитарных предприятий.

По состоянию на 01.01.2025 в муниципальном образовании город Мурманск 2 муниципальных унитарных предприятия.

Сведениями о признанных доходах, расходах и иных показателях не располагаем.

## **Раздел V «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»**

Бюджетный учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Единым планом счетов и Инструкцией по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157, Планом счетов бюджетного учета и Инструкцией по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.12.2010 № 162н.

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета представлены в ф.0503296.

Правовые основания возникновения задолженности по исполнительным документам в части неисполненных судебных решений по КОСГУ 297 представлены в таблице:

№ п/п	Контрагент	Сумма, руб.
	<b>КОСГУ 297</b>	<b>86 272,76</b>
1	<b>АО «Ситиматик»</b>	
	Исполнительный лист ФС №025301536 от 28.06.2024	400,00
	Исполнительный лист ВС №106582552 от 24.06.2024	400,00
	Исполнительный лист ВС №106584030 от 16.09.2024	400,00
2	<b>АО «Мурманоблгаз»</b>	
	Исполнительный лист ФС №025305518 от 09.09.2024	400,00
	Исполнительный лист ФС №025305534 от 23.09.2024	4 160,92
3	<b>ООО «МУЖСК»</b>	
	Исполнительный лист ФС № 043307826 от 19.09.2024	470,50
4	<b>АО «Мурманэнергосбыт»</b>	
	Исполнительный лист ФС №043308290 от 21.10.2024	1 330,65
	Исполнительный лист ФС №043308288 от 15.10.2024	2 034,46
5	<b>ООО «НКО Трост»</b>	



№ п/п	Контрагент	Сумма, руб.
	Исполнительный лист ФС №025305995 от 12.09.2024	74 248,23
	Исполнительный лист ФС №025305997 от 12.09.2024	2 428,00

По коду 958 0409 9940099990 853 предусмотрены бюджетные ассигнования на оплату административных штрафов за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения по статье 12.34 Кодекса РФ об административных правонарушениях. Наложение административного штрафа осуществляется на основании постановления Мирового судьи судебного участка административных округов города Мурманска. Исполнение по данному коду составило 200 000,00 руб., показатели в форму 0503296 не включаются.

Не имеют показателей следующие формы отчетности:

Справки ф.0503125 по счетам 130111000, 130111710, 130111810, М40110189, М40110191, 130406000, 140141151, 140141161;

Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица 6);

Сведения о целевых иностранных кредитах ф. 0503167;

Сведения об изменении остатков валюты баланса по средствам во временном распоряжении 0503173G\_СВ;

Сведения об остатках денежных средств на счетах на счетах получателя бюджетных средств 0503178G\_Б.

**Руководитель**



**О.В. Умушкина**

**Руководитель планово-экономической службы**



**И.П. Болотских**

**Главный бухгалтер**



**О.В. Овчинникова**

14.02.2025

