



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА СЕВАСТОПОЛЯ

299003, г. Севастополь, ул. Шварца/Пирогова, д. 26/3

e-mail: ksp@ksp-sev.ru

« 16 » 09 20 24

№ 1064

НА № _____

ОТ « ____ » _____ 20 ____

Председателю
Законодательного собрания
города Севастополя

В.В. НЕМЦЕВУ

ул. Ленина, д. 3,
г. Севастополь, 299011

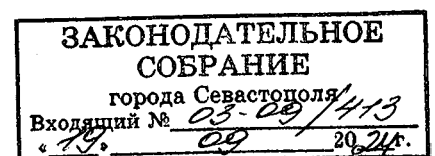
Уважаемый Владимир Владимирович!

Направляем Вам результаты мониторинга исполнения местных бюджетов 10 внутригородских муниципальных образований города Севастополя за 1 полугодие 2024 года.

Приложение: на 30 л. в 1 экз.

Председатель

Ю.В. КОКАРЕВА



Контрольно-счетная палата города Севастополя

Информация
по результатам проведения экспертно-аналитического мероприятия
«Анализ (мониторинг) исполнения местных бюджетов
10 внутригородских муниципальных образований города Севастополя»
за 1 полугодие 2024 года

г. Севастополь
2024 год



Анализ исполнения бюджетов внутригородских муниципальных образований города Севастополя за 1 полугодие 2024 года¹

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации 10 внутригородских муниципальных образований города Севастополя (далее – ВМО) представили в Контрольно-счетную палату города Севастополя Отчеты об исполнении бюджетов ВМО за 1 полугодие 2024 года.

1. Доходы бюджетов ВМО

Утвержденные годовые бюджетные назначения по доходам ВМО на 2024 год составили 611 276,6 тыс. рублей, в том числе по налоговым доходам – 51 119,0 тыс. рублей, по неналоговым доходам – 1 787,6 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 558 364,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.07.2024 бюджеты ВМО² по доходам исполнены на 34,6% от утвержденных годовых бюджетных назначений³. Поступления по доходам составили 211 335,7 тыс. рублей, что выше уровня поступлений аналогичного периода прошлого года на 59 460,2 тыс. рублей или на 39,2% (таблица № 1).

Таблица № 1, тыс. рублей

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы, всего				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Андреевский муниципальный округ	34 353,1	13 543,1	9 860,0	39,4	137,4
2.	Балаклавский муниципальный округ	119 316,4	34 036,3	29 299,0	28,5	116,2

¹В соответствии с пунктом 19 Плана работы Контрольно-счетной палаты города Севастополя на 2024 год, утвержденного Постановлением Коллеги Контрольно-счетной палаты города Севастополя от 25.12.2023 № 136.

² Сведения об исполнении доходов бюджетов ВМО представлены в приложениях 1, 2 к настоящему Заключению.

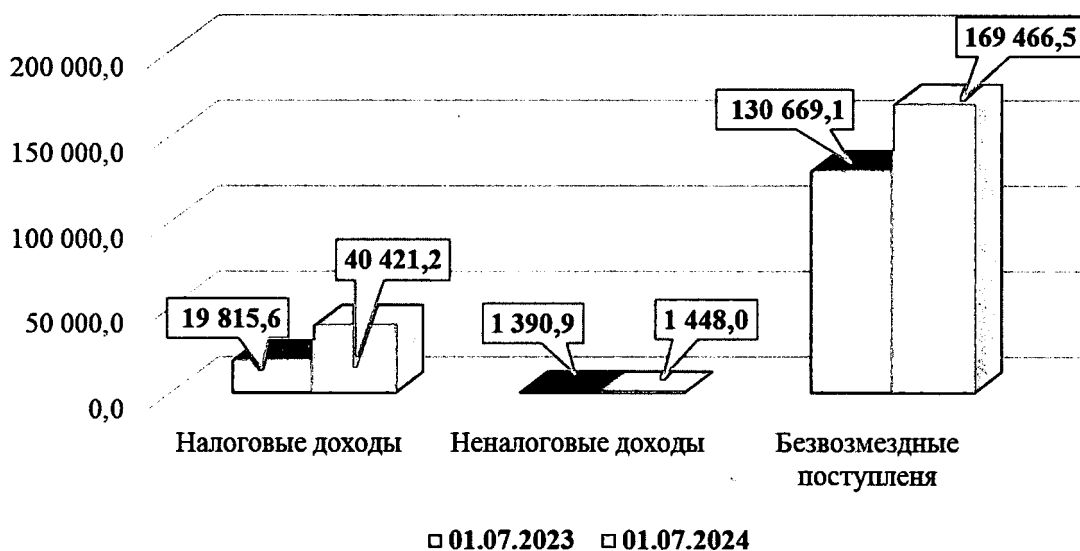
³ Здесь и далее по тексту утвержденные бюджетные назначения и исполнение доходов по состоянию на 01.07.2023, на 01.07.2024 – показатели Отчетов об исполнении бюджета (ф.0503117) (далее – Отчет (ф.0503117)).



№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы, всего				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.5 *100)
1	2	3	4	5	6	7
3.	Верхнесадовский муниципальный округ	44 313,2	11 851,6	9 749,3	26,7	121,6
4.	Гагаринский муниципальный округ	77 498,8	26 498,9	19 553,5	34,2	135,5
5.	город Инкерман	52 237,6	19 416,4	15 139,4	37,2	128,3
6.	Качинский муниципальный округ	43 478,0	18 535,5	14 781,1	42,6	125,4
7.	Ленинский муниципальный округ	57 487,9	26 909,7	11 591,4	46,8	232,2
8.	Нахимовский муниципальный округ	86 485,7	29 265,5	22 305,2	33,8	131,2
9.	Орлиновский муниципальный округ	62 227,4	19 899,6	12 119,7	32,0	164,2
10.	Терновский муниципальный округ	33 878,5	11 379,1	7 477,0	33,6	152,2
ВСЕГО		611 276,6	211 335,7	151 875,6	34,6	139,2

Диаграмма № 1, тыс. рублей

Динамика исполнения доходов бюджетов ВМО
(в сравнении с аналогичным периодом 2023 года)



Основным источником доходов бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 являлись безвозмездные поступления (80,2 % от общей суммы поступления по доходам).



Объем налоговых и неналоговых поступлений составил 41 869,2 тыс. рублей (79,1 % от утвержденных годовых бюджетных назначений по налоговым и неналоговым доходам; по сравнению с соответствующими поступлениями по состоянию на 01.07.2023 (21 206,5 тыс. рублей) – увеличение на 97,4%).

Объем безвозмездных поступлений составил 169 466,5 тыс. рублей⁴ (30,4% от утвержденных годовых бюджетных назначений по безвозмездным поступлениям; по сравнению с соответствующими доходами по состоянию на 01.07.2023 (130 669,1 тыс. рублей) – увеличение на 29,7%).

1.1. Налоговые доходы бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 сформированы за счет налога на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) и налогов на совокупный доход (налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения (далее – ПСН)).

Доля НДФЛ в структуре исполненных бюджетных назначений по налоговым доходам составляет 30,5%; доля налогов, взимаемых в связи с применением ПСН – 69,5%.

Поступление НДФЛ по итогам 1 полугодия 2024 года составило 12 308,3 тыс. рублей (44,2% от утвержденных годовых бюджетных назначений), с увеличением на 17,7%⁵ по сравнению с поступлениями по состоянию на 01.07.2023 – 10 459,5 тыс. рублей), поступление налогов, взимаемых в связи с применением ПСН – 28 112,9 тыс. рублей (120,6% от утвержденных годовых бюджетных назначений), по сравнению с поступлениями по состоянию на 01.07.2023 (9 356,1 тыс. рублей) – увеличение на 200,5 %⁶.

Утвержденные годовые бюджетные назначения по НДФЛ по состоянию на 01.07.2024 исполнены в диапазоне от 16,6% (Качинский муниципальный округ) до 57,4% (Орлиновский муниципальный округ)⁷; по налогам, взимаемым в связи с применением ПСН – от 62,0% (Терновский муниципальный округ) до 276,9% (Андреевский муниципальный округ).

1.2. Доля неналоговых доходов в общем объеме исполненных доходов бюджетов ВМО незначительна и составляет 0,7%. Бюджетные назначения по неналоговым доходам на 2024 год утверждались в бюджетах 5 ВМО:

⁴ Безвозмездные поступления в бюджеты по всем ВМО сложились за счет дотаций бюджетам ВМО в целях обеспечения сбалансированности бюджетов и за счет субвенций бюджетам ВМО для реализации отдельных переданных государственных полномочий.

⁵ По 3 ВМО поступление по НДФЛ меньше уровня показателя аналогичного периода 2023 года.

⁶ По всем ВМО поступление по налогам, взимаемым в связи с применением ПСН выше уровня показателя по состоянию на 01.07.2023.

⁷ По 8 ВМО исполнение сложилось менее 50,0 процентов.



Андреевского муниципального округа в объеме 6,0 тыс. рублей Верхнесадовского муниципального округа в объеме 584,7 тыс. рублей, города Инкермана в объеме 79,8 тыс. рублей, Нахимовского муниципального округа в объеме 148,7 тыс. рублей, Орлиновского муниципального округа в объеме 974,4 тыс. рублей. Поступление за 1 полугодие 2024 года неналоговых доходов по 5 ВМО составило 1 396,3 тыс. рублей (143,8% от кассового плана на 1 полугодие 2024 года).

Всего за 1 полугодие 2024 года неналоговые доходы поступили в бюджеты 9 ВМО на сумму 1 448,0 тыс. рублей или 149,1 % от кассового плана на 1 полугодие 2024 года: Балаклавский муниципальный округ, Верхнесадовский муниципальный округ, Гагаринский муниципальный округ, город Инкерман, Качинский муниципальный округ, Ленинский муниципальный округ, Нахимовский муниципальный округ, Орлиновский муниципальный округ, Терновский муниципальный округ.

За аналогичный период прошлого года поступления составили 1 390,9 тыс. рублей по 8 ВМО (Балаклавский муниципальный округ, Верхнесадовский муниципальный округ, Гагаринский муниципальный округ, город Инкерман, Качинский муниципальный округ, Ленинский муниципальный округ, Нахимовский муниципальный округ, Орлиновский муниципальный округ).

Согласно Отчетам об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117) неналоговые доходы сформированы за счет поступлений от сдачи в аренду имущества, составляющего казну ВМО, штрафов, санкций, возмещений ущерба.

1.3. Безвозмездные поступления в бюджеты ВМО на 2024 год утверждены в размере 558 364,0 тыс. рублей, что составляет 91,3 % от общей суммы утвержденных годовых бюджетных назначений, в том числе:

– дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 133 379,0 тыс. рублей (исполнение составило 66 688,8 тыс. рублей или 50% от утвержденных бюджетных назначений);

– субвенции из бюджета города Севастополя на выполнение переданных государственных полномочий – 423 811,1 тыс. рублей (исполнение составило 102 844,1 тыс. рублей или 24,3 % от утвержденных бюджетных назначений⁸);

⁸ В соответствии с Законом города Севастополя от 29.12.2016 № 314-ЗС «О наделении органов местного самоуправления в городе Севастополе отдельными государственными полномочиями города Севастополя».



Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил 66,4 тыс. рублей.

1.4. В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации местными администрациями ВМО утвержден кассовый план по доходам и расходам.

1.4.1. Согласно представленным кассовым планам ВМО бюджетные назначения по доходам на 1 полугодие 2024 года составили 329 881,6 тыс. рублей.

Исполнение по доходам за 1 полугодие 2024 года составило 211 335,7 тыс. рублей или 64,1 % от бюджетных назначений, установленных кассовыми планами ВМО на 1 полугодие 2024 года (таблица № 2).

Таблица № 2, тыс. рублей

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы, всего			Налоговые и неналоговые поступления			Безвозмездные поступления		
		Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Андреевский муниципальный округ	18 112,8	13 543,1	74,8	327,0	819,1	250,5	17 785,8	12 724,0	71,5
2.	Балаклавский муниципальный округ	54 189,2	34 036,3	62,8	5 568,7	7 033,2	126,3	48 620,5	27 003,1	55,5
3.	Верхнесадовый муниципальный округ	28 582,9	11 851,6	41,5	1 290,8	1 198,3	92,8	27 292,1	10 653,3	39,0
4.	Гагаринский муниципальный округ	30 557,8	26 498,9	86,7	6 443,0	9 085,0	141,0	24 114,8	17 413,9	72,2
5.	город Инкерман	42 318,1	19 416,4	45,9	1 149,6	2 700,4	234,9	41 168,5	16 716,0	40,6
6.	Качинский муниципальный округ	22 592,3	18 535,5	82,0	1 299,0	2 136,3	164,5	21 293,3	16 399,2	77,0



№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы, всего			Налоговые и неналоговые поступления			Безвозмездные поступления		
		Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7.	Ленинский муниципальный округ	37 105,2	26 909,7	72,5	8 232,0	11 590,5	140,8	28 873,2	15 319,2	53,1
8.	Нахимовский муниципальный округ	49 556,4	29 265,5	59,1	3 754,2	4 299,8	114,5	45 802,2	24 965,7	54,5
9.	Орлиновский муниципальный округ	29 754,4	19 899,6	66,9	1 904,3	2 471,3	129,8	27 850,1	17 428,3	62,6
10.	Терновский муниципальный округ	17 112,5	11 379,1	66,5	435,0	535,3	123,1	16 677,5	10 843,8	65,0
	ВСЕГО	329 881,6	211 335,7	64,1	30 403,6	41 869,2	137,7	299 478,0	169 466,5	56,6

По результатам проведенного анализа установлено **неисполнение** в полном объеме бюджетных назначений по доходам по безвозмездным поступлениям во всех ВМО. По двум ВМО исполнение кассового плана за 1 полугодие 2024 года составляет менее 50 % (Верхнесадовский муниципальный округ, город Инкерман).

В ходе анализа структуры доходов бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 установлено.

Выполнение показателей кассового плана по налоговым и неналоговым поступлениям сложилось в диапазоне от 92,8 % до 250,5 %:

- наибольший процент исполнения в Андреевском муниципальном округе – 250,5% (819,1 тыс. рублей);
- наименьший процент исполнения в Верхнесадовском муниципальном округе – 92,8% (1 198,3 тыс. рублей).

Невыполнение показателей кассового плана по безвозмездным поступлениям по всем ВМО:

- наибольший процент исполнения по безвозмездным поступлениям в Качинском муниципальном округе – 77,0% (16 399,2 тыс. рублей);



– наименьший процент исполнения по безвозмездным поступлениям в Верхнесадовском муниципальном округе – 39,0% (10 653,3 тыс. рублей).

По результатам проведенного анализа поступлений в бюджеты ВМО по состоянию на 01.07.2024 установлено невыполнение кассового плана по всем ВМО в объеме 118 545,9 тыс. рублей, что обусловлено реализацией мероприятий в сфере благоустройства во 2 полугодии 2024 года за счет средств субвенции из бюджета города Севастополя на выполнение переданных государственных полномочий.

2. Расходы бюджетов ВМО

Утвержденные бюджетные ассигнования по расходам составили 611 847,1 тыс. рублей, в том числе по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ 458 698,7 тыс. рублей, что составляет 75% от утвержденных годовых бюджетных ассигнований по расходам.

Расходы бюджетов ВМО⁹ по состоянию на 01.07.2024 исполнены в объеме 187 189,8 тыс. рублей или 30,6% от утвержденных годовых бюджетных назначений, в том числе «программные» расходы исполнены в объеме 109 635,8 тыс. рублей или 23,9% от утвержденных годовых бюджетных назначений на «программные» расходы (таблица № 3).

Таблица № 3, тыс. рублей

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Расходы, всего					в том числе «программные» расходы				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.5*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.9/гр.8*100)	Темп роста, % (гр.9/гр.10*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Андреевский муниципальный округ	34 353,1	12 511,6	9 523,7	36,4	131,4	23 558,5	7 751,5	5 020,5	32,9	154,4
2.	Балаклавский муниципальный округ	119 316,4	28 775,8	28 708,9	24,1	100,2	99 301,5	19 639,3	19 961,0	19,8	98,4
3.	Верхнесадовский муниципальный округ	44 313,2	10 778,8	9 169,5	24,3	117,6	32 610,4	5 305,2	4 097,6	16,3	129,5

⁹ Сведения об исполнении расходов бюджетов ВМО отражены в приложении 3 к настоящему мониторингу.
Контрольно-счетная палата города Севастополя

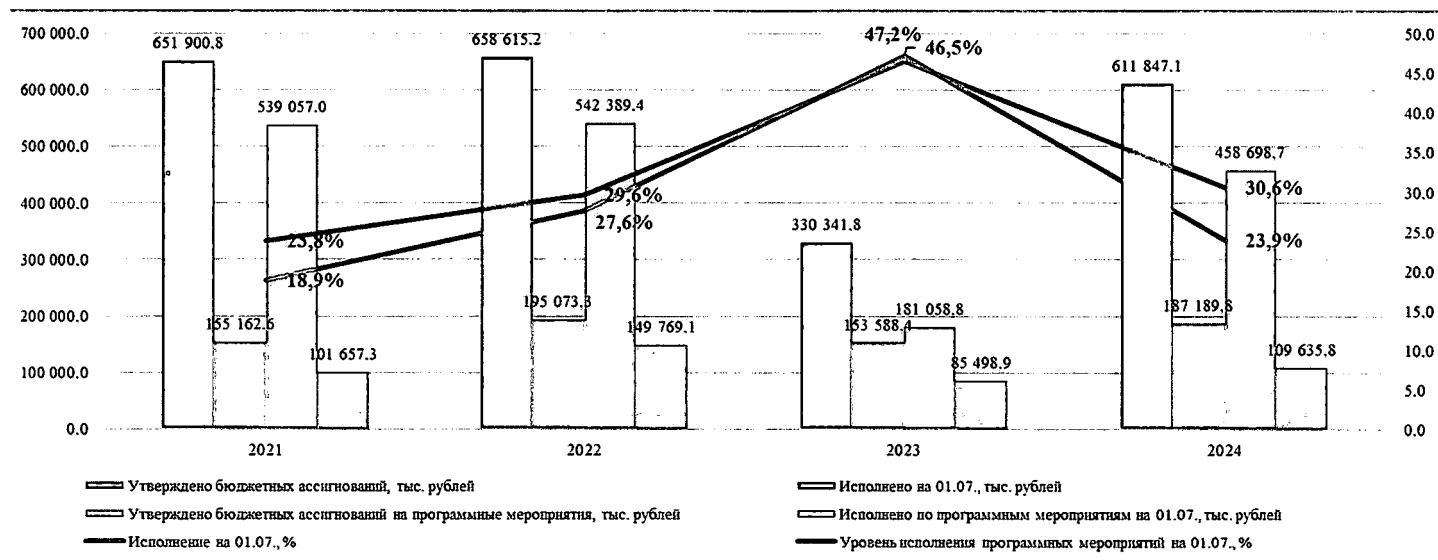


№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Расходы, всего					в том числе «программные» расходы				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.5*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.9/гр.8*100)	Темп роста, % (гр.9/гр.10*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.	Гагаринский муниципальный округ	77 498,8	22 966,9	20 415,4	29,6	112,5	56 866,9	12 383,6	10 458,7	21,8	118,4
5.	город Инкерман	52 237,6	16 753,3	15 503,1	32,1	108,1	37 919,4	11 110,6	9 106,0	29,3	122,0
6.	Качинский муниципальный округ	43 478,0	16 874,4	15 226,6	38,8	110,8	29 775,0	10 402,9	8 866,5	34,9	117,3
7.	Ленинский муниципальный округ	57 487,9	19 883,5	12 398,0	34,6	160,4	39 568,1	4 911,8	4 911,8	12,4	100,0
8.	Нахимовский муниципальный округ	87 056,2	29 468,4	23 608,1	33,8	124,8	65 464,8	19 072,4	13 875,2	29,1	137,5
9.	Орлиновский муниципальный округ	62 227,4	19 367,0	12 267,1	31,1	157,9	49 691,6	13 481,3	6 605,1	27,1	204,1
10.	Терновский муниципальный округ	33 878,5	9 810,1	6 768,0	29,0	144,9	23 942,5	5 577,2	2 596,5	23,3	214,8
	ВСЕГО	611 847,1	187 189,8	153 588,4	30,6	121,9	458 698,7	109 635,8	85 498,9	23,9	128,2



Динамика исполнения расходов бюджетов ВМО в сравнении с аналогичными периодами 2021-2023 годов

Диаграмма № 2, тыс. рублей



Сравнительный анализ исполнения бюджета по расходам по состоянию на 01.07.2024 и аналогичные периоды 2021-2023 годов показал снижение уровня исполнения в 2024 году к 2023 году на 15,9 процентного пункта, в том числе на «программные» расходы на 23,3 процентного пункта, при этом в сравнении с аналогичными периодами 2021-2022 годов исполнение бюджетов по расходам на 01.07.2024 выше на 6,8 и 1,0 процентного пункта.

В абсолютных показателях расходы бюджетов выше аналогичного периода 2023 года на 21,9 %, по «программным» расходам – на 28,2%.

2.1. Использование субвенции из бюджета города Севастополя на выполнение переданных государственных полномочий осуществляется в рамках муниципальных программ по благоустройству территорий ВМО и непрограммных мероприятий по ведению похозяйственных книг в целях учета личных подсобных хозяйств и предоставления выписок из них.

2.1.1. Анализ кассового исполнения бюджетных ассигнований ВМО, выделенных на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства, за 1 полугодие 2024 года представлен в таблице № 4.



Таблица № 4, тыс. рублей

Наименование внутригородского муниципального образования	Утвержденные годовые бюджетные ассигнования*	Заклученные контракты по состоянию на 01.07.2024	Кассовое исполнение*	Доля объема финансирования заклученных контрактов (гр.3 / гр.2), %	Кассовое исполне- ние (гр.4 / гр.2), %
1	2	3	4	5	6
Андреевский муниципальный округ	21 681,7	17 487,9	6 631,6	80,7	30,6
Балаклавский муниципальный округ	94 123,3	75 614,9	17 734,2	80,3	18,8
Верхнесадовыйский муниципальный округ	30 481,8	11 810,9	4 730,7	38,7	15,5
Гагаринский муниципальный округ	50 574,7	15 644,0	9 777,6	30,9	19,3
город Инкерман	35 061,7	27 429,3	9 337,9	78,2	26,6
Качинский муниципальный округ	27 001,4	21 461,3	9 574,5	79,5	35,5
Ленинский муниципальный округ	34 952,2	21 188,8	12 334,1	60,6	35,3
Нахимовский муниципальный округ	61 354,8	28 320,0	16 324,6	46,2	26,6
Орлиновский муниципальный округ	46 801,3	10 090,1	11 424,1	21,6	24,4
Терновский муниципальный округ	21 184,5	9 485,2	4 974,7	44,8	23,5
ВСЕГО	423 217,4	238 532,4	102 844,0	56,4	24,3

* с учетом расходов на оплату труда с начислениями и на прочие расходы по содержанию муниципальных служащих, исполняющих переданные полномочия.

В ходе мониторинга кассового исполнения бюджетных ассигнований ВМО, выделенных на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства, по состоянию на 01.07.2024 установлено исполнение менее 50,0% по всем ВМО.



Согласно Пояснительным запискам (ф.0503160) к отчетам об исполнении бюджетов ВМО за 1 полугодие 2024 года и отчетам ВМО о расходовании субвенции, выделяемой из бюджета города Севастополя ВМО для реализации отдельных переданных государственных полномочий по выполнению мероприятий в сфере благоустройства, на 01.07.2024¹⁰ низкое исполнение по расходам на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства по итогам 1 полугодия 2024 года обусловлено наличием вакантных ставок в отделах благоустройства ВМО, оплатой за фактически выполненные работы и проведением конкурсных процедур, а также с планированием расходов в рамках реализации отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства на 2 полугодие 2024 года.

Объем финансирования контрактов, заключенных ВМО в рамках реализации отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства, от утвержденных годовых бюджетных ассигнований установлен в диапазоне от 61,6% (Орлиновский муниципальный округ) до 80,7% (Андреевский муниципальный округ).

Анализ кассового исполнения бюджетных ассигнований ВМО, выделенных на реализацию отдельных государственных полномочий в сфере благоустройства (без учета расходов на оплату труда с начислениями и на прочие расходы по содержанию муниципальных служащих, исполняющих переданные полномочия), за 1 полугодие 2024 года представлен в таблице № 5.

Таблица № 5, тыс. рублей

Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Утверждено бюджетных ассигнований*	Кассовое исполнение*	Уровень кассового исполнения, %
1	2	3	4
Андреевский муниципальный округ	18 120,0	5 202,4	28,7
Балаклавский муниципальный округ	87 000,0	14 638,6	16,8

¹⁰ по форме Приложения № 4 к Правилам предоставления субвенций из бюджета города Севастополя бюджетам внутригородских муниципальных образований города Севастополя для реализации отдельных государственных полномочий города Севастополя в рамках реализации государственной программы города Севастополя «Развитие жилищно-коммунальной инфраструктуры города Севастополя», утвержденной Постановлением Правительства Севастополя от 25.12.2021 № 706-ПП с изменениями



Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Утверждено бюджетных ассигнований*	Кассовое исполнение*	Уровень кассового исполнения, %
1	2	3	4
Верхнесадовый муниципальный округ	26 920,1	3 190,4	11,9
Гагаринский муниципальный округ	43 451,4	6 669,7	15,3
Город Инкерман	31 500,0	7 940,7	25,2
Качинский муниципальный округ	23 439,7	7 708,6	32,9
Ленинский муниципальный округ	30 500,0	10 660,7	35,0
Нахимовский муниципальный округ	54 231,5	13 446,5	24,8
Орлиновский муниципальный округ	43 239,6	9 493,1	22,0
Терновский муниципальный округ	17 622,8	3 671,4	20,8
Всего	376 025,1	82 622,1	22,0

* без учета расходов на оплату труда с начислениями и на прочие расходы по содержанию муниципальных служащих, исполняющих переданные полномочия

В ходе анализа установлено, что уровень кассового исполнения бюджетных ассигнований за 1 полугодие 2024 года, направленных на реализацию муниципальных программ в сфере благоустройства (без учета расходов на оплату труда с начислениями и на прочие расходы по содержанию муниципальных служащих, исполняющих переданные полномочия), составляет **менее 50% (22,0%)**.

2.1.2. Анализ кассового исполнения бюджетных ассигнований ВМО, выделенных на реализацию отдельных государственных полномочий по ведению похозяйственных книг в целях учета личных подсобных хозяйств и предоставления выписок из них, за 1 полугодие 2024 года представлен в таблице № 6.

Таблица № 6, тыс. рублей

Наименование внутригородского муниципального образования	Утвержденные бюджетные назначения на 2024 год	Кассовый план на 1 полугодие 2024 года	Исполнено на 01.07.2024	Уровень исполнения от утвержденных бюджетных назначений, % гр.5/гр.2*100	Уровень исполнения от кассового плана на 1 полугодие 2024 года, % гр.5/гр.3*100
1	2	3	5	7	8
Андреевский муниципальный	99,4	99,4	0,0	0,0	0,0

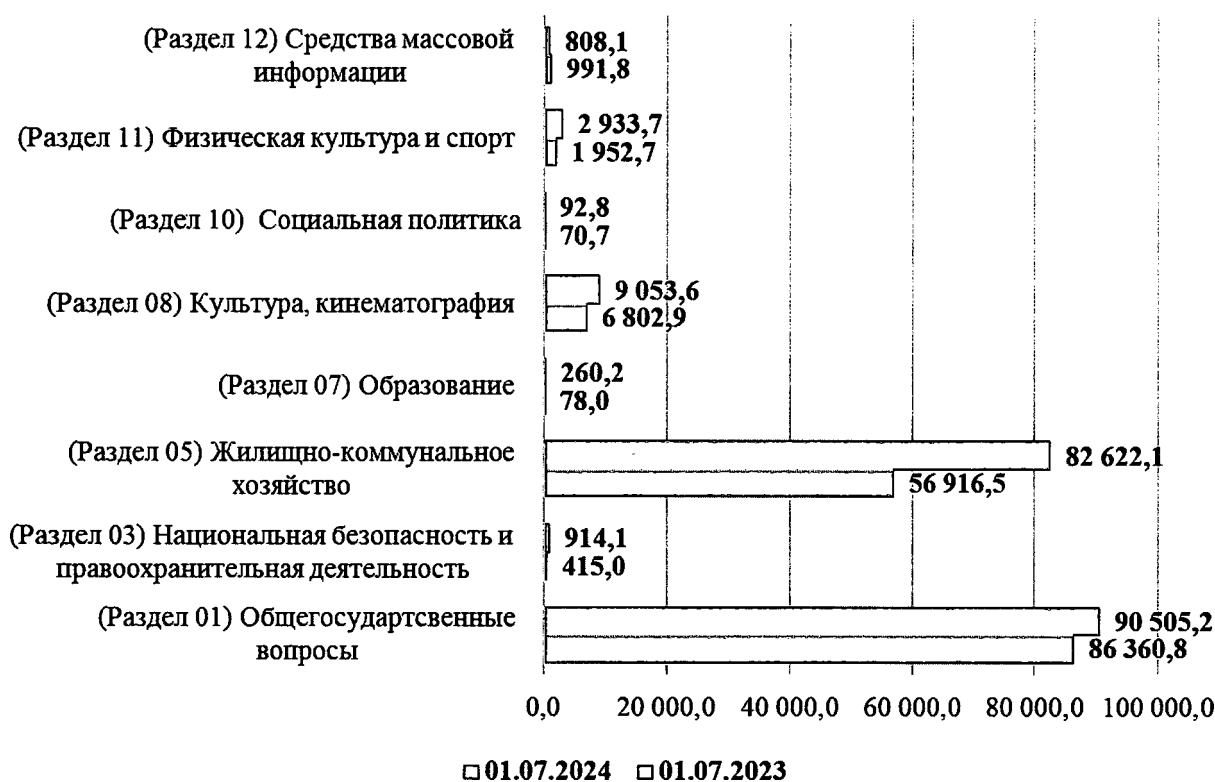


Наименование внутригородского муниципального образования	Утвержденные бюджетные назначения на 2024 год	Кассовый план на 1 полугодие 2024 года	Исполнено на 01.07.2024	Уровень исполнения от утвержденных бюджетных назначений, % гр.5/гр.2*100	Уровень исполнения от кассового плана на 1 полугодие 2024 года, % гр.5/гр.3*100
1	2	3	5	7	8
округ					
Балаклавский муниципальный округ	318,0	0,0	0,0	0,0	X
Верхнесадовый муниципальный округ	117,3	117,3	0,0	0,0	0,0
Гагаринский муниципальный округ	60,2	60,2	0,0	0,0	X
город Инкерман	71,4	71,4	0,0	0,0	0,0
Качинский муниципальный округ	217,3	0,0	0,0	0,0	X
Ленинский муниципальный округ	101,3	101,3	0,0	0,0	0,0
Нахимовский муниципальный округ	485,5	485,5	0,0	0,0	0,0
Орлиновский муниципальный округ	211,7	211,7	0,00	0,0	0,0
Терновский муниципальный округ	85,5	0,0	0,0	0,0	X
ВСЕГО	1 767,6	1 146,8	0,0	0,0	0,0

Бюджетных ассигнования ВМО, выделенные на реализацию отдельных государственных полномочий по ведению похозяйственных книг в целях учета личных подсобных хозяйств и предоставления выписок из них, по итогам 1 полугодия 2024 года не исполнялись.

3. Динамика расходов бюджетов ВМО по разделам бюджета за 1 полугодие 2024 года и аналогичный период 2023 года представлена на диаграмме № 3.





3.1. Сравнительный анализ использования бюджетных средств по состоянию на 01.07.2024 и аналогичный период 2023 года показал увеличение объема кассового исполнения в 2024 году по 7 разделам, а именно:

- 01 «Общегосударственные вопросы» – на 4,8%¹¹;
- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – на 120,3%¹²;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 45,2%¹³;
- 07 «Образование» – на 233,6%¹⁴;
- 08 «Культура, кинематография» – на 33,1%¹⁵;

¹¹ По сравнению с 1 полугодием 2023 года по всем ВМО установлено увеличение расходов в диапазоне от 0,2% в Балаклавском муниципальном округе до 60,4% в Ленинском муниципальном округе.

¹² По сравнению с 1 полугодием 2023 года установлено наибольшее увеличение расходов по разделу 03 в Нахимовском муниципальном округе – в 2,2 раза.

¹³ По сравнению с 1 полугодием 2023 года установлено наибольшее увеличение расходов по разделу 05 в Терновском муниципальном округе – в 2,6 раза.

¹⁴ На 2024 год бюджетные назначения по разделу 07 утверждены в бюджетах Гагаринского муниципального округа и Ленинского муниципального округа в объеме 643,3 тыс. рублей и 298,7 тыс. рублей, соответственно. Исполнение составило в Гагаринском муниципальном округе 24,8%, в Ленинском муниципальном округе – 33,7%.

¹⁵ По сравнению с 1 полугодием 2023 года установлено наибольшее увеличение расходов по разделу 08 в Орлиновском муниципальном округе – в 3,2 раза.



- 10 «Социальная политика – на 31,3%¹⁶;
- 11 «Физическая культура и спорт» - на 50,2%¹⁷.

По разделу 12 «Средства массовой информации» установлено снижение уровня использования бюджетных средств по итогам 1 полугодия 2024 года по сравнению с показателями аналогичного периода 2023 года на 18,5%.

3.2. Исполнение бюджетных ассигнований по расходам по итогам 1 полугодия 2024 года по всем разделам классификации расходов бюджетов составило менее 50,0%.

Показатели исполнения расходов бюджетов ВМО по разделам классификации расходов бюджетов:

- 01 «Общегосударственные вопросы» – 44,5%;
- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 23,8%;
- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 22,0%;
- 07 «Образование» – 27,6%;
- 08 «Культура, кинематография» – 48,0%;
- 10 «Социальная политика» – 19,5%;
- 11 «Физическая культура и спорт» – 41,3%;
- 12 «Средства массовой информации» – 25,6%.

Низкий уровень исполнения бюджетов по расходам ВМО на 01.07.2024 создает **риск недостижения целевых индикаторов и показателей, установленных в муниципальных программах.**

Согласно информации, отраженной в текстовой части Пояснительных записок (ф.0503160), низкое исполнение расходов бюджетов ВМО обусловлено планированием основных мероприятий по муниципальным программам на 2 полугодие 2023 года, длительностью проведения конкурсных процедур и оплатой за фактически выполненные работы после анализируемого периода, а также наличием вакантных должностей специалистов во всех ВМО.

¹⁶ На 2024 год бюджетные назначения по разделу 10 утверждены в 4 бюджетах ВМО (Балаклавском муниципальном округе, Гагаринском муниципальном округе, Качинском муниципальном округе, Терновском муниципальном округе). По сравнению с 1 полугодием 2023 года установлено наибольшее увеличение расходов по разделу 10 в Качинском муниципальном округе – в 3,9 раз.

¹⁷ По сравнению с 1 полугодием 2023 года установлено наибольшее увеличение расходов по разделу 11 в Орлиновском муниципальном округе – в 5,9 раз.



4. Установленные бюджетные ассигнования по расходам на 1 полугодие 2024 года согласно представленным кассовым планам ВМО составили 347 955,7 тыс. рублей в том числе «программные» расходы – 255 552,7 тыс. рублей (таблица № 7).

Исполнение по расходам за 1 полугодие 2024 года составило 187 189,8 тыс. рублей или 53,8% от бюджетных ассигнований, установленных кассовыми планами ВМО, в том числе по «программным» расходам – 109 635,8 тыс. рублей или 42,9% от бюджетных ассигнований, установленных кассовыми планами ВМО на «программные» расходы.

Таблица № 7

№ п/п	Наименование внутригородского образования города Севастополя	Расходы, всего			в том числе "программные" расходы		
		Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения
1	1	2	3	4	5	6	7
1.	Андреевский муниципальный округ	18 112,8	12 511,6	69,1	12 815,1	7 751,5	60,5
2.	Балаклавский муниципальный округ	50 754,3	28 775,8	56,7	41 153,3	19 639,3	47,7
3.	Верхнесадовый муниципальный округ	28 582,9	10 778,8	37,7	22 458,3	5 305,2	23,6
4.	Гагаринский муниципальный округ	30 959,3	22 966,9	74,2	20 072,7	12 383,6	61,7
5.	город Инкерман	42 920,0	16 753,3	39,0	35 488,9	11 110,6	31,3
6.	Качинский муниципальный округ	36 529,9	16 874,4	46,2	15 349,8	10 402,9	67,8
7.	Ленинский муниципальный округ	36 349,6	19 883,5	54,7	27 210,1	4 911,8	18,1
8.	Нахимовский муниципальный округ	55 753,4	29 468,4	52,9	44 213,8	19 072,4	43,1
9.	Орлиновский муниципальный округ	30 881,0	19 367,0	62,7	24 392,9	13 481,3	55,3
10.	Терновский муниципальный округ	17 112,5	9 810,1	57,3	12 397,8	5 577,2	45,0
	ВСЕГО	347 955,7	187 189,8	53,8	255 552,7	109 635,8	42,9

По результатам проведенного анализа установлено **неисполнение** бюджетных ассигнований в полном объеме по всем ВМО. Наименьший

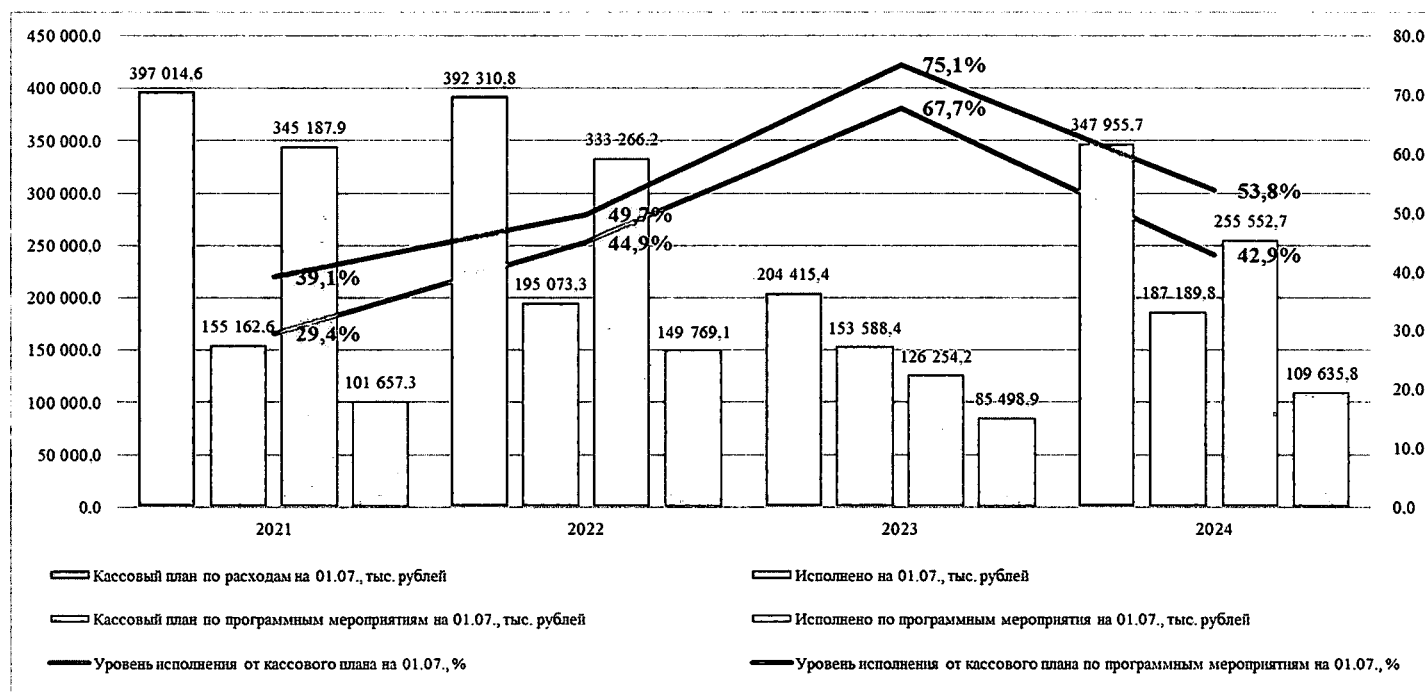


уровень исполнения установлен в Верхнесадовском муниципальном округе – 37,7% от установленных бюджетных назначений кассового плана по расходам на 1 полугодие 2024 года.

В ходе мониторинга исполнения «программных» расходов бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 установлено невыполнение плановых показателей по всем ВМО. Диапазон исполнения составил от 18,1% (Ленинский муниципальный округ) до 67,8% (Качинский муниципальный округ).

Сравнительный анализ исполнения бюджетов ВМО по расходам, установленных кассовыми планами на 1 полугодие 2021-2024 годов

Диаграмма № 4, тыс. рублей



Сравнительный анализ исполнения бюджетов ВМО по расходам, установленных кассовыми планами на 1 полугодие 2021-2024 годов показал снижение уровня исполнения в 2024 году к 2023 году на 21,3 процентного пункта, в том числе на «программные» расходы на 24,9 процентного пункта, при этом в сравнении с аналогичными периодами 2021-2022 годов исполнение бюджетов по расходам на 01.07.2024 выше на 14,7 и 4,1 процентного пункта.

В абсолютных показателях расходы бюджетов 2024 года выше аналогичного периода 2023 года на 70,2 %, по «программным» расходам – на 21,9%.



5. В соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации местными администрациями ВМО составляются и ведутся сводные бюджетные росписи.

Утвержденные показатели сводных бюджетных росписей ВМО на 2024 год, с учетом внесенных изменений по состоянию на 01.07.2024, соответствуют решениям о бюджетах ВМО на 2024 год (с изменениями).

Результаты проведенного анализа исполнения бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 указывают на необходимость повышения качества планирования, управления закупками и финансами с целью исключения отклонений кассового исполнения бюджетов ВМО от плановых показателей, установленных кассовыми планами.

3. Дефицит/профицит, источники финансирования дефицита бюджетов ВМО

По состоянию на 01.07.2024 бюджеты ВМО исполнены с превышением:

– доходов над расходами бюджета (профицитом) по 9 ВМО (наибольший объем профицита бюджета сложился в Ленинском муниципальном округе – 7026,2 тыс. рублей);

– расходов над доходами бюджета (дефицитом) в Нахимовском муниципальном округе – 202,9 тыс. рублей.

По состоянию на 01.07.2024 муниципальный долг в 10 ВМО отсутствует.

Выводы

Контрольно-счетной палатой города Севастополя установлено:

- неисполнение в полном объеме бюджетных назначений по доходам по безвозмездным поступлениям во всех ВМО. По двум ВМО исполнение кассового плана за 1 полугодие 2024 года составляет менее 50 % (Верхнесадовый муниципальный округ, город Инкерман);

- неисполнение бюджетных назначений кассового плана по расходам на 1 полугодие 2024 года в полном объеме по всем ВМО. Наименьший уровень исполнения установлен в Верхнесадовском муниципальном округе – 37,7%;

- невыполнение плановых показателей «программных» расходов



бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 по всем ВМО. Диапазон исполнения составил от 18,1% (Ленинский муниципальный округ) до 67,8% (Качинский муниципальный округ).

Контрольно-счетная палата города Севастополя обращает внимание на недопустимость возникновения дефицита бюджетов ВМО города Севастополя, превышающего предельные значения, установленные пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ.

Приложение: 1. Сведения об исполнении бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024 на 1 стр. в 1 экз.
2. Сведения об исполнении бюджетов ВМО по доходам по состоянию на 01.07.2024 на 3 стр. в 1 экз.
3. Сведения об исполнении бюджетов ВМО по расходам по состоянию на 01.07.2024 на 6 стр. в 1 экз.

Председатель



Ю.В. КОКАРЕВА



**Сведения
об исполнении бюджетов ВМО по состоянию на 01.07.2024**

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы					Расходы					в том числе "программные" расходы					Результат исполнения бюджета (профицит (+)/дефицит (-))		
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Уровень исполнения от утвержденных бюджетных назначений, гр.5/гр.3*100	Уровень исполнения от кассового плана, гр.5/гр.4*100	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Уровень исполнения от утвержденных бюджетных назначений, гр.10/гр.8*100	Уровень исполнения от кассового плана, гр.10/гр.9*100	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Уровень исполнения от утвержденных бюджетных назначений, гр.15/гр.13*100	Уровень исполнения от кассового плана, гр.15/гр.14*100	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Кассовый план на I полугодие 2024 года (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Андреевский муниципальный округ	34 353,1	18 112,8	13 543,1	39,4	74,8	34 353,1	18 112,8	12 511,6	36,4	69,1	23 558,5	12 815,1	7751,5	32,9	60,5	0,0	0,0	1031,5
2.	Балаклавский муниципальный округ	119 316,4	54 189,2	34 036,3	28,5	62,8	119 316,4	50 754,3	28 775,8	24,1	56,7	99 301,5	41 153,3	19 639,3	19,8	47,7	0,0	3434,9	5260,5
3.	Верхнесадовский муниципальный округ	44 313,2	28 582,9	11 851,6	26,7	41,5	44 313,2	28 582,9	10 778,8	24,3	37,7	32 610,4	22 458,3	5305,2	16,3	23,6	0,0	0,0	1072,8
4.	Гагаринский муниципальный округ	77 498,8	30 557,8	26 498,9	34,2	86,7	77 498,8	30 959,3	22 966,9	29,6	74,2	56 866,9	20 072,7	12 383,6	21,8	61,7	0,0	-401,5	3532,0
5.	город Инкерман	52 237,6	42 318,1	19 416,4	37,2	45,9	52 237,6	42 920,0	16 753,3	32,1	39,0	37 919,4	35 488,9	11 110,6	29,3	31,3	0,0	-601,9	2663,1
6.	Качинский муниципальный округ	43 478,0	36 702,3	18 535,5	42,6	50,5	43 478,0	36 529,9	16 874,4	38,8	46,2	29 775,0	15 349,8	10 402,9	34,9	67,8	0,0	172,4	1661,1
7.	Ленинский муниципальный округ	57 487,9	37 105,2	26 909,7	46,8	72,5	57 487,9	36 349,6	19 883,5	34,6	54,7	39 568,1	27 210,1	4911,8	12,4	18,1	0,0	755,6	7026,2
8.	Нахимовский муниципальный округ	86 485,7	49 556,4	29 265,5	33,8	59,1	87 056,2	55 753,4	29 468,4	33,8	52,9	65 464,8	44 213,8	19 072,4	29,1	43,1	-570,5	-6197,0	-202,9
9.	Орлиновский муниципальный округ	62 227,4	29 754,4	19 899,6	32,0	66,9	62 227,4	30 881,0	19 367,0	31,1	62,7	49 691,6	24 392,9	13 481,3	27,1	55,3	0,0	-1126,6	532,6
10.	Терновский муниципальный округ	33 878,5	17 112,5	11 379,1	33,6	66,5	33 878,5	17 112,5	9810,1	29,0	57,3	23 942,5	12 397,8	5577,2	23,3	45,0	0,0	0,0	1569,0
	Всего	611 276,6	343 991,6	211 335,7	34,6	61,4	611 847,1	347 955,7	187 189,8	30,6	53,8	458 698,7	255 552,7	109 635,8	23,9	42,9	-570,5	-3964,1	24 145,9

Сведения об исполнении бюджетов ВМО по доходам по состоянию на 01.07.2024

Сведения о структуре доходов бюджетов ВМО

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Доходы, всего					Налоговые доходы					Неналоговые доходы					Безвозмездные поступления				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.3*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.9/гр.8*100)	Темп роста, % (гр.9/гр.8*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.14/гр.13*100)	Темп роста, % (гр.14/гр.13*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.19/гр.18*100)	Темп роста, % (гр.19/гр.18*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Андреевский муниципальный округ	34 353,1	13 543,1	9860,0	39,4	137,4	381,0	819,1	142,5	215,0	575,0	6,0	0,0	0,0	0,0	X	33 966,1	12 724,0	9717,5	37,5	130,9
2.	Балаклавский муниципальный округ	119 316,4	34 036,3	29 299,0	28,5	116,2	6337,0	7023,5	2440,6	110,8	287,8	0,0	9,7	62,7	X	15,5	112 979,4	27 003,1	26 795,7	23,9	100,8
3.	Верхнесадовский муниципальный округ	44 313,2	11 851,6	9749,3	26,7	121,6	1284,0	930,2	516,6	72,4	180,1	584,7	268,1	252,8	45,9	106,1	42 444,5	10 653,3	8979,9	25,1	118,6
4.	Гагаринский муниципальный округ	77 498,8	26 498,9	19 553,5	34,2	135,5	11 591,0	9071,8	4376,2	78,3	207,3	0,0	13,2	26,0	X	50,8	65 907,8	17 413,9	15 151,3	26,4	114,9
5.	город Инкерман	52 237,6	19 416,4	15 139,4	37,2	128,3	2138,0	2543,3	844,1	119,0	301,3	79,8	157,1	102,4	196,9	153,4	50 019,8	16 716,0	14 192,9	33,4	117,8
6.	Качинский муниципальный округ	43 478,0	18 535,5	14 781,1	42,6	125,4	2608,0	2134,5	1062,0	81,8	201,0	0,0	1,8	9,0	X	20,0	40 870,0	16 399,2	13 710,1	40,1	119,6
7.	Ленинский муниципальный округ	57 487,9	26 909,7	11 591,4	46,8	232,2	16 464,0	11 585,6	6341,4	70,4	182,7	0,0	4,9	34,2	X	14,3	41 023,9	15 319,2	5215,8	37,3	293,7
8.	Нахимовский муниципальный округ	86 485,7	29 265,5	22 305,2	33,8	131,2	7214,0	4247,4	2862,2	58,9	148,4	148,7	52,4	78,6	35,2	66,7	79 123,0	24 965,7	19 364,4	31,6	128,9
9.	Орлиновский муниципальный округ	62 227,4	19 899,6	12 119,7	32,0	164,2	2232,0	1552,6	888,7	69,6	174,7	974,4	918,7	825,2	94,3	111,3	59 021,0	17 428,3	10 405,8	29,5	167,5
10.	Терновский муниципальный округ	33 878,5	11 379,1	7477,0	33,6	152,2	870,0	513,2	341,3	59,0	150,4	0,0	22,1	0,0	X	X	33 008,5	10 843,8	7135,7	32,9	152,0
	Всего	611 276,6	211 335,7	151 875,6	34,6	139,2	51 119,0	40 421,2	19 815,6	79,1	204,0	1787,6	1448,0	1390,9	81,0	104,1	558 364,0	169 466,5	130 669,1	30,4	129,7

*) Указана кратность изменения показателя по сравнению с данными на 01.07.2023.

Сведения о структуре налоговых поступлений в бюджеты ВМО по состоянию на 01.07.2024

№ п/п	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя	Налоговые поступления, всего					в том числе									
							НДФЛ (1 01 00)					Налоги, взимаемые в связи с применением ПСН (1 05 00)				
		Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.4/гр.3*100)	Темп роста, % (гр.4/гр.5*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.9/гр.8*100)	Темп роста, % (гр.9/гр.10*100)	Утверждено на 2024 год (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	Исполнение, % (гр.14/гр.13*100)	Темп роста, % (гр.14/гр.15*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Андреевский муниципальный округ	381,0	819,1	142,5	215,0	575,0	99,0	38,3	28,6	38,7	134,2	282,0	780,8	113,9	276,9	685,5
2.	Балаклавский муниципальный округ	6337,0	7023,5	2440,6	110,8	287,8	1455,0	628,9	484,3	43,2	129,9	4882,0	6394,6	1956,3	131,0	326,9
3.	Верхнесадовый муниципальный округ	1284,0	930,2	516,6	72,4	180,1	79,0	33,0	24,2	41,8	136,4	1205,0	897,2	492,4	74,5	182,2
4.	Гагаринский муниципальный округ	11 591,0	9071,8	4376,2	78,3	207,3	8240,0	4384,7	3041,6	53,2	144,2	3351,0	4687,1	1334,6	139,9	351,2
5.	город Инкерман	2138,0	2543,3	844,1	119,0	301,3	293,0	134,7	105,1	46,0	128,2	1845,0	2408,6	739,0	130,5	325,9
6.	Качинский муниципальный округ	2608,0	2134,5	1062,0	81,8	201,0	805,0	134,0	357,5	16,6	37,5	1803,0	2000,5	704,5	111,0	284,0
7.	Ленинский муниципальный округ	16 464,0	11 585,6	6341,4	70,4	182,7	11 250,0	5211,8	4212,0	46,3	123,7	5214,0	6373,8	2129,4	122,2	299,3
8.	Нахимовский муниципальный округ	7214,0	4247,4	2862,2	58,9	148,4	5466,0	1693,7	2162,2	31,0	78,3	1748,0	2553,7	700,0	146,1	364,8
9.	Орлиновский муниципальный округ	2232,0	1552,6	888,7	69,6	174,7	103,0	59,1	36,1	57,4	163,7	2129,0	1493,5	852,6	70,2	175,2
10.	Терновский муниципальный округ	870,0	513,2	341,3	59,0	150,4	26,0	-9,9	7,9	-38,1	-125,3	844,0	523,1	333,4	62,0	156,9
	Всего	51 119,0	40 421,2	19 815,6	79,1	204,0	27 816,0	12 308,3	10 459,5	44,2	117,7	23 303,0	28 112,9	9356,1	120,6	300,5

Сведения об исполнении бюджетов ВМО по расходам по состоянию на 01.07.2024
Сведения о структуре расходов бюджетов ВМО

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесадовский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Расходы, всего											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	187 189,8	12 511,6	28 775,8	10 778,8	22 966,9	16 753,3	16 874,4	19 883,5	29 468,4	19 367,0	9 810,1
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	611 847,1	34 353,1	119 316,4	44 313,2	77 498,8	52 237,6	43 478,0	57 487,9	87 056,2	62 227,4	33 878,5
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований , %	30,6	36,4	24,1	24,3	29,6	32,1	38,8	34,6	33,8	31,1	29,0
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	153 588,4	9 523,7	28 708,9	9 169,5	20 415,4	15 503,1	15 226,6	12 398,0	23 608,1	12 267,1	6 768,0
Темп роста,%	121,9	131,4	100,2	117,6	112,5	108,1	110,8	160,4	124,8	157,9	144,9
01 Общегосударственные вопросы											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	90 505,2	6 371,5	12 232,1	7 014,0	13 292,1	7 096,1	8 510,3	8 480,3	13 274,1	8 720,8	5 513,9
Утвержденные бюджетные	203 537,3	14 586,3	27 106,6	15 764,5	28 233,8	18 059,7	17 990,4	22 460,7	28 714,7	17 168,7	13 451,9

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесадовский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)											
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований, %	44,5	43,7	45,1	44,5	47,1	39,3	47,3	37,8	46,2	50,8	41,0
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	86 360,8	5 809,6	11 512,3	6 450,9	13 004,3	7 727,2	7 758,5	9 201,3	12 404,9	7 547,8	4 944,0
Темп роста,%	104,8	109,7	106,3	108,7	102,2	91,8	109,7	92,2	107,0	115,5	111,5
03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	914,1	X	100,0	10,3	27,8	40,0	15,4	0,0	720,6	0,0	0,0
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	1 746,8	X	120,0	104,0	27,8	200,0	200,0	10,0	910,0	52,1	122,9
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований, %	23,8	X	83,3	9,9	100,0	20,0	7,7	0,0	79,2	0,0	0,0
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	415,0	X	0,0	27,0	32,5	0,0	12,5	10,8	332,2	0,0	0,0
Темп роста,%	220,3	X	X	38,1	85,5	X	81,2	X	216,9	X	X

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесадовский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
05 Жилищно-коммунальное хозяйство											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	82 622,1	5 202,4	14 638,6	3 190,4	6 669,7	7 940,7	7 708,6	10 660,7	13 446,5	9 493,1	3 671,4
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	376 025,1	18 120,0	87 000,0	26 920,1	43 451,4	31 500,0	23 439,7	30 500,0	54 231,5	43 239,6	17 622,8
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований , %	22,0	28,7	16,8	11,9	15,3	25,2	32,9	35,0	24,8	22,0	20,8
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	56 916,5	3 056,2	16 234,9	2 212,4	5 262,8	6 906,7	6 439,2	1 937,1	9 063,0	4 399,0	1 405,2
Темп роста,%	145,2	170,2	90,2	144,2	126,7	115,0	119,7	550,3	148,4	215,8	261,3
07 Образование											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	260,2	X	X	X	159,5	X	X	100,7	X	X	X
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	942,0	X	X	X	643,3	X	X	298,7	X	X	X
Уровень исполнения от утвержденных	27,6	X	X	X	24,8	X	X	33,7	X	X	X

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесаловский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
бюджетных ассигнований, %											
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	78,0	X	X	X	66,0	X	X	12,0	X	X	X
Темп роста,%	333,6	X	X	X	241,7	X	X	839,2	X	X	X
08 Культура, кинематография											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	9 053,6	726,0	1 446,2	481,7	1 488,6	1 476,0	471,0	255,1	1 345,2	861,5	502,3
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	18 852,9	1 221,8	3 775,1	1 323,6	2 064,7	1 817,9	1 203,6	2 208,5	2 200,0	993,5	2 044,2
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований, %	48,0	59,4	38,3	36,4	72,1	81,2	39,1	11,6	61,1	86,7	24,6
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	6 802,9	558,5	881,7	415,2	809,6	718,2	464,0	685,5	1 658,0	270,9	341,3
Темп роста,%	133,1	130,0	164,0	116,0	183,9	205,5	101,5	37,2	81,1	318,0	147,2
10 Социальная политика											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	92,8	X	0,0	X	48,2	X	22,3	X	X	X	22,3
Утвержденные бюджетные	476,5	X	314,7	X	82,0	X	44,3	X	X	X	35,5

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесадовский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)											
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований, %	19,5	X	0,0	X	58,8	X	X	X	X	X	62,8
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	70,7	X	0,0	X	39,0	X	5,7	X	X	X	26,0
Темп роста,%	131,3	X	X	X	123,6	X	391,2	X	X	X	85,8
11 Физическая культура и спорт											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	2 933,7	79,5	358,9	82,4	795,0	112,0	145,6	386,7	682,0	291,6	0,0
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	7 106,5	175,0	1 000,0	90,0	1 491,2	500,0	300,0	2 000,0	1 000,0	349,5	200,8
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований, %	41,3	45,4	35,9	91,6	53,3	22,4	48,5	19,3	68,2	83,4	0,0
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	1 952,7	88,0	80,0	64,0	840,0	82,0	48,0	551,3	150,0	49,4	0,0
Темп роста,%	150,2	90,3	448,6	128,8	94,6	136,6	303,3	70,1	454,7	590,3	X

Показатель	Всего	Наименование внутригородского муниципального образования города Севастополя									
		Андреевский муниципальный округ	Балаклавский муниципальный округ	Верхнесадовский муниципальный округ	Гагаринский муниципальный округ	город Инкерман	Качинский муниципальный округ	Ленинский муниципальный округ	Нахимовский муниципальный округ	Орлиновский муниципальный округ	Терновский муниципальный округ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12 Средства массовой информации											
Исполнено на 01.07.2024 (тыс. рублей)	808,1	132,2	X	0,0	486,0	88,5	1,2	0,0	X	0,0	100,2
Утвержденные бюджетные ассигнования на 2024 год (тыс. рублей)	3 160,0	250,0	X	111,0	1 504,6	160,0	300,0	10,0	X	424,0	400,4
Уровень исполнения от утвержденных бюджетных ассигнований , %	25,6	52,9	X	0,0	32,3	55,3	0,4	0,0	X	0,0	25,0
Исполнено на 01.07.2023 (тыс. рублей)	991,8	11,4	X	0,0	361,2	69,0	498,7	0,0	X	0,0	51,5
Темп роста,%	81,5	1 159,6	X	X	134,6	128,3	0,2	X	X	X	194,6