

Заключение
по итогам предварительного контроля за ходом исполнения
бюджета городского округа Кохма за 1 квартал 2025 года

г. Кохма

30 мая 2025 года

Заключение подготовлено Контрольно-счетной комиссией городского округа Кохма (далее - Контрольно-счетная комиссия) на основании статей 265, 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пункта 2.1 Положения о Контрольно-счётной комиссии городского округа Кохма, утверждённого решением Городской Думы городского округа Кохма от 26.11.2021 № 74, приказом Контрольно-счетной комиссии от 06.05.2025 № 157-од», в соответствии с пунктом 2.2 раздела I плана работы Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма на 2025 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма от 12.12.2024 № 144-од.

Предварительный финансовый контроль бюджета городского округа Кохма и формирование настоящего Заключения по его результатам осуществлены в соответствии со стандартом внешнего государственного финансового контроля «Проведение оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения бюджета городского округа Кохма», утвержденным приказом Контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма 22.03.2022 № 35-од.

В ходе составления Заключения проанализированы:

- исполнение доходной и расходной частей, источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Кохма по состоянию на 01.04.2025, утвержденных Решением Городской Думы городского округа Кохма от 11.12.2024 № 66 «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (в редакции от 26.03.2025 № 5) (далее – Решение о бюджете) и сводной бюджетной росписью бюджета городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по состоянию на 01.04.2025 (далее - уточненной сводной бюджетной росписью);
- расходование средств резервного фонда Администрации городского округа Кохма на 01.04.2025;
- исполнение программной части бюджета городского округа Кохма по состоянию на 01.04.2025;
- исполнение бюджетных средств, в рамках реализации региональных проектов.

1. Основные характеристики бюджета городского округа Кохма.

В Решение Городской Думы городского округа Кохма от 11.12.2024 № 66 «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее - первоначальное Решение о бюджете) в течение рассматриваемого периода было внесено два изменения:

Решение Городской Думы городского округа Кохма	Утверждено Решением	Отклонение от первоначального Решения о бюджете	Процент отклонения от первоначального Решения о бюджете	(руб.)	
				Отклонение от предыдущей редакции Решения о бюджете	Процент отклонения от предыдущей редакции Решения о бюджете
ДОХОДЫ:					
от 11.12.2024 № 66 «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»	957 320 624,43				
О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»:					
от 29.01.2025 № 1	993 348 112,57	+36 027 488,14	+3,8% ↑	+36 027 488,14	+3,8% ↑
от 26.03.2025 № 5	1 035 492 896,38	+78 172 271,95	+8,2% ↑	+42 144 783,81	+4,2% ↑
РАСХОДЫ:					
от 11.12.2024 № 66 «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»	948 820 624,43				
О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»:					
от 29.01.2025 № 1	1 015 309 185,66	+66 488 561,23	+7,0% ↑	+66 488 561,23	+7,0% ↑
от 26.03.2025 № 5	1 057 453 969,47	+108 633 345,04	+11,4% ↑	+42 144 783,81	+4,2% ↑
ПРОФИЦИТ (-) ДЕФИЦИТ (+):					
от 11.12.2024 № 66 «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»	-8 500 000,00				
О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа Кохма «О бюджете городского округа Кохма на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»:					
от 29.01.2025 № 1	21 961 073,09	+30 461 073,09	профицит сменился дефицитом	+30 461 073,09	профицит сменился дефицитом
от 26.03.2025 № 5	21 961 073,09	+30 461 073,09		0,00	-

Как видно из таблицы, в результате внесенных изменений основные характеристики бюджета были изменены следующим образом (от первоначального бюджета):

- общий объем доходов бюджета увеличивается на 78,2 млн руб. или на 8,2 %;
- общий объем расходов бюджета увеличивается на 108,6 млн руб. или на 8,2 %;
- запланированный первоначальным Решением о бюджете профицит в объеме 8,5 млн руб. сменился дефицитом в объеме 22 млн руб., уточненный бюджет сбалансирован за счет снижения остатка средств на счетах на 30,5 млн руб. По данным Управления финансов остаток собственных средств на счете бюджета на 01.01.2025 составлял 36 млн руб. С учетом

сбалансирования бюджета за счет снижения остатков средств на счета на 32,8 млн руб., остаток собственных средств на счете бюджета на 01.01.2026 составит 3,2 млн руб.

Параметры основных характеристик бюджета, установленные Решением о бюджете, отвечают принципу сбалансированности бюджета, закрепленного в статье 33 БК РФ.

Основные итоги исполнения бюджета городского округа Кохма за I квартал 2025 года, согласно отчету об исполнении бюджета, приведены в таблице:

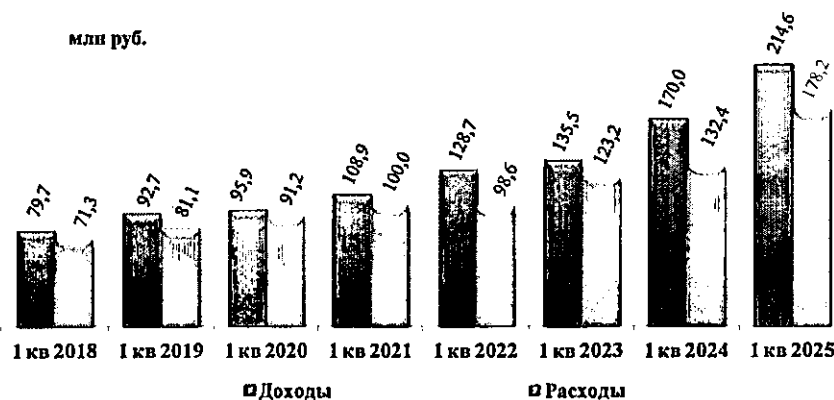
Наименование показателя	Утверждено Решением о бюджете	Утверждено сводной бюджетной росписью по состоянию на 01.04.2025	Отклонение	Исполнено согласно отчету за I квартал 2025 года	Процент исполнения к годовым бюджетным назначениям Решения о бюджете		Исполнено за I квартал 2024 года	Темп роста исполненных объемов
					показателем уточненной сводной бюджетной росписи	показателем уточненной сводной бюджетной росписи		
ДОХОДЫ	1 035 492 896,38	X	X	214 561 014,44	20,7%	X	170 034 279,22	126,2% ↑
РАСХОДЫ	1 057 453 969,47	1 057 453 969,47	0,00	178 178 827,69	16,8%	16,8%	132 386 713,44	134,6% ↑
ДЕФИЦИТ (+) / ПРОФИЦИТ (-)	21 961 073,09	X	X	-36 382 186,75	X	X	-37 647 565,78	X

Как видно из таблицы, расходования бюджетных ассигнований, утвержденных уточненной сводной бюджетной росписью с бюджетными назначениями, утвержденными Решением о бюджете, отсутствуют.

Исполнение по доходам составило 20,7 % от годового плана, по расходам 16,8 %. В результате исполнения бюджета за I квартал 2025 года сложился профицит в сумме 36,4 млн руб.

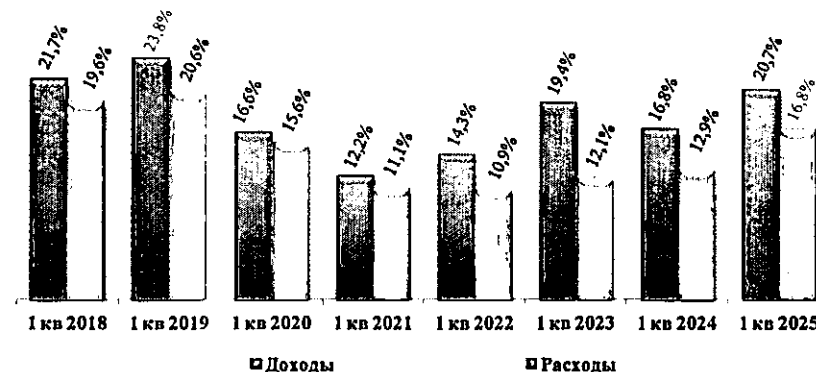
По сравнению с аналогичным периодом 2024 года, в I квартале 2025 года отмечается рост поступивших доходов бюджета на 26,2 %, а также рост объема исполненных расходов бюджета на 34,6 %.

Анализ исполненных доходов и расходов бюджета за I квартал 2018 – 2025 годов приведен на диаграмме:



Как видно из диаграммы, объем поступивших доходов и объем исполненных расходов за I квартал 2025 года является максимальным в рассматриваемом периоде.

Анализ соотношения процента исполнения доходов и расходов бюджета за I квартал периода 2018 – 2025 годов, от утвержденных годовых объемов бюджетных ассигнований, приведен на диаграмме:



Как видно из диаграммы, процент исполнения доходов и расходов за I квартал 2025 года выше исполнения за I квартал 2020 – 2024 годов, но меньше исполнения в аналогичном периоде 2018 – 2019 годов.

2. Доходы бюджета городского округа Кохма.

Доходы бюджета по состоянию на 01.04.2025 в разрезе групп доходов характеризуются следующими данными:

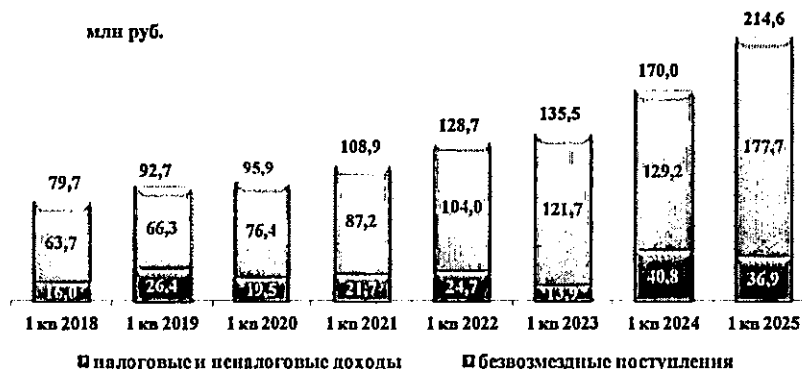
Наименование показателя	Исполнено за I квартал 2025 года	Процент исполнения к годовым назначениям	Исполнено за I квартал 2024 года	Темп роста исполненных показателей	
				I квартал 2025 года к I кварталу 2024 года	I квартал 2025 года к I кварталу 2023 года
Налоговые и неналоговые доходы	36 878 422,24	23,4%	40 824 255,81	90,3% ↓	в 2,6 раза ↑
Безвозмездные поступления	177 682 592,20	20,2%	129 210 023,41	137,5% ↑	в 1,5 раза ↑
Общий объем доходов	214 561 014,44	20,7%	170 034 279,22	126,2% ↑	в 1,6 раза ↑

Как видно из таблицы, на 01.04.2025 годовые бюджетные назначения по доходам исполнены на 20,7 %. В рассматриваемом периоде доходы поступили в бюджет в объеме выше прошлогоднего значения на 26,2 % или на 44,5 млн руб. При этом:

- объем доходов по группе «Налоговые и неналоговые доходы» исполнен на 23,2 % от годового плана, поступивший объем доходов ниже прошлогодних значений на 9,7 % или на 3,9 млн руб.;

- объем доходов по группе «Безвозмездные поступления» исполнен на 20,2 % от годового плана, поступивший объем доходов выше прошлогодних значений на 37,5 % или на 48,5 млн руб.

Динамика доходов бюджета поступивших за I квартал 2018 – 2025 годов, представлена на диаграмме:



Как видно из диаграммы, в динамике доходов бюджета, поступивших за I квартал в 2018 – 2025 годах, общий объем доходов и объем налоговых и неналоговых доходов поступивших за I квартал 2025 года, являются максимальными. Объем безвозмездных поступлений, поступивших за I квартал 2025 года, меньше объема безвозмездных поступлений I квартала 2024 года, но больше объема поступлений за I квартал в 2018 – 2023 годах.

В Решение о бюджете не утверждены объемы доходов на 2025 год по следующим доходным источникам, поступившим на единый счет бюджета в I квартале 2025 года:

Наименование показателя	Код дохода по бюджетной классификации	Исполнено за I квартал т.г.
Налог на доходы физических лиц в части сумм налога, относящейся к налоговой базе, указанной в пункте 6.2 статьи 210 Налогового кодекса Российской Федерации, не превышающей 5 миллионов рублей	182 1010221001 0000110	7 037,75
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	182 1050201002 0000110	64,10
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	121 1130299404 0000 130	9 477,62
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	166 1170504004 0000180	-2 635,75
ИТОГО доходов		13 943,72

Контрольно-счетная комиссия предлагает Управлению финансов, как органу, осуществляющему составление и организацию исполнения бюджета городского округа Кохма, провести работу с главными администраторами доходов оставшихся не утвержденных Решением о бюджете налоговых источников, в части уточнения планового годового объема по ним и внести в Решение о бюджете соответствующие изменения (при необходимости).

2.1. Группа 1000000000 «Налоговые и неналоговые доходы».

Согласно отчету об исполнении бюджета за I квартал 2025 года налоговые и неналоговые доходы бюджета поступили в объеме 36 878 422,24 руб. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года налоговые и

неналоговые доходы бюджета уменьшились на 3 945 833,47 руб. или на 9,7 %. В структуре исполненных доходов группы 1000000000 «Налоговые и неналоговые доходы» 77,2 % приходится на поступление налоговых доходов (28 479 845,19 руб.) и 22,8 % на неналоговые доходы (8 398 577,05 руб.).

2.1.1. Налоговые доходы бюджета.

За I квартал 2025 года налоговые доходы поступили в сумме 28 479 845,19 руб. или 21,0 % к годовым бюджетным назначениям.

Анализ поступления налоговых доходов бюджета за I квартал 2025 года представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных доходов, %
	НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	135 764 800,00	28 479 845,19	21,0%	100,0%
	НАЛОГИ НА ПРИРЫЛЬ, ДОХОДЫ	90 351 000,00	18 766 984,67	20,8%	65,9%
1	Налог на доходы физических лиц	90 351 000,00	18 766 984,67	20,8%	65,9%
	НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	4 704 800,00	1 131 119,06	24,0%	4,0%
2	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	4 704 800,00	1 131 119,06	24,0%	4,0%
	НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	16 104 000,00	4 417 481,81	27,4%	15,5%
3	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	10 800 000,00	1 470 556,52	13,6%	5,2%
4	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	0,00	64,10	-	0,0002%
5	Единый сельскохозяйственный налог	304 000,00	153 015,00	50,3%	0,5%
6	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	5 000 000,00	2 793 846,19	55,9%	9,8%
	НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	20 600 000,00	2 832 656,76	13,8%	9,9%
7	Налог на имущество физических лиц	10 800 000,00	1 154 435,34	10,7%	4,1%
8	Земельный налог	9 800 000,00	1 678 221,42	17,1%	5,9%
	Земельный налог с организаций	4 800 000,00	1 151 221,52	24,0%	4,0%
	Земельный налог с физических лиц	5 000 000,00	526 999,90	10,5%	1,9%
	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	4 005 000,00	1 331 602,89	33,2%	4,7%
9	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	4 000 000,00	1 331 602,89	33,3%	4,7%
10	Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	5 000,00	0,00	0,0%	0,0%

Как видно из таблицы, в структуре налоговых доходов наибольший вес занимает налог на доходы физических лиц (65,9 %).

По двум из 10-ти утвержденных Решением о бюджете налоговых источников по итогам I квартал текущего года исполнен в значении, близком¹ к расчетному 25,0 %-ому уровню годовых бюджетных назначений (среднеквартальный плановый объем) - налог на доходы физических лиц (20,8%) и акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (24,0%).

В I квартале 2025 года поступил единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности в объеме 64,10 руб., при отсутствии утвержденных Решением о бюджете показателей. Отметим, что с 1 января 2021 года прекращено применение ЕНВД.

¹ отклоненно менее 5,0 %

В таблице ниже представлена информация, характеризующая динамику поступления налоговых доходов за I квартал в процентах к соответствующему периоду предшествующего года (темпа роста) за 2019 – 2025 годы:

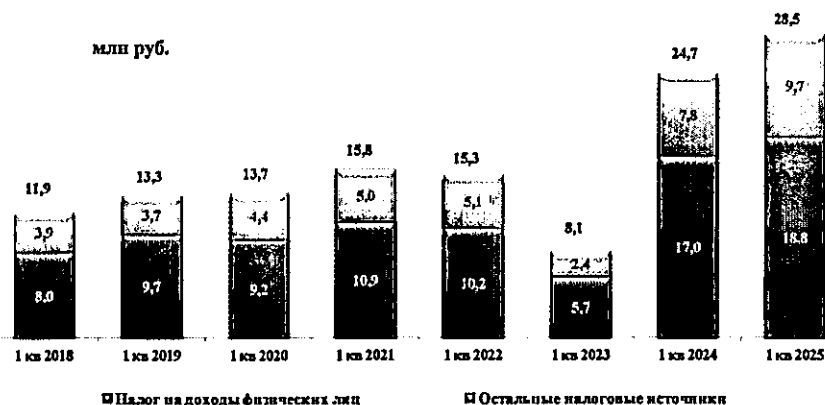
Наименование показателя	Темп роста объема доходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года						
	в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2021 году к 2020 году	в 2020 году к 2019 году	в 2019 году к 2018 году
Налог на доходы физических лиц	110,6% ↑	в 3 раза ↑	55,8% ↓	94,2% ↓	117,7% ↑	95,3% ↓	121,7% ↑
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	105,8% ↑	110,2% ↑	107,8% ↑	120,3% ↑	110,3% ↑	100,1% ↑	127,1% ↑
Налоги на совокупный доход	91,0% ↓	46,8 раз ↑	4,9% ↓	63,7% ↓	158,8% ↑	104,1% ↑	126,9% ↑
Налоги на имущество	186,1% ↑	123,3% ↑	63,8% ↓	в 2,5 раза ↑	52,5% ↓	161,6% ↑	53,6% ↓
Государственная пошлина	в 4 раза ↑	в 2,7 раза ↑	84,0% ↓	128,5% ↑	54,2% ↓	в 3,6 раза ↑	44,3% ↓
ВСЕГО налоговых доходов:	115,1% ↑	в 3 раза ↑	53,1% ↓	96,9% ↓	115,7% ↑	102,5% ↑	112,1% ↑

* поступления отсутствовали в одном или обоих сравниваемых периодах, что делает невозможным расчет темпа роста

Как видно из таблицы, наблюдается рост на 15,1% налоговых доходов I квартала 2025 года к аналогичному периоду 2024 года.

В динамике поступлений налоговых доходов за I квартал семи лет (2019 – 2025 годов) отмечается стабильный рост только по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации.

Графически, вышеприведенную динамику можно представить на диаграмме:



Снижение уровня поступления налоговых доходов наблюдается только по налогам на совокупный доход. Анализ утвержденных и исполненных объемов за последние 4 года приведен в таблице:

Наименование показателя	2025 год		2024 год		2023 год		2022 год	
	Утверждено	Исполнено за I квартал	Утверждено	Исполнено за I квартал	Утверждено	Исполнено за I квартал	Утверждено	Исполнено за I квартал
НАЛОГИ НА СОВООБЩАТЕЛЬНЫЙ ДОХОД:	16 104 000,00	4 417 481,81	10 732 000,00	4 856 001,46	9 300 150,00	103 795,39	8 000 000,00	2 123 266,88
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	10 800 000,00	1 470 556,52	7 532 000,00	1 372 196,46	6 300 000,00	1 040 476,34	4 300 000,00	1 083 974,29
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	0,00	64,10	0,00	3 392,91	0,00	-115 716,65	0,00	15 724,32
Единый сельскохозяйственный налог	304 000,00	153 015,00	0,00	299 020,00	150,00	0,00	0,00	0,00
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	5 000 000,00	2 793 846,19	3 200 000,00	3 181 392,09	3 000 000,00	-820 964,30	3 700 000,00	1 023 568,27

Как видно из таблицы, в целом налоги, входящие в группу налогов на совокупный доход, исполнены на уровне I квартала 2024 года.

Недоимка по налогу на имущество физических лиц на 01.04.2025 составила 2 749 461 руб., что на 772 558 руб. ниже недоимки на 01.04.2024 (3 522 020 руб.).

Недоимка по земельному налогу физических лиц на 01.04.2025 составила 1 155 426 руб., что на 154 750 руб. ниже недоимки на 01.04.2024 (1 310 176 руб.).

2.1.2. Неналоговые доходы бюджета

Неналоговые доходы бюджета за рассматриваемый период исполнены в сумме 8 398 577,05 руб. или 39,0 % к годовым бюджетным назначениям.

Анализ поступления неналоговых источников бюджета за I квартал 2025 года представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполнения доходов, %
	НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	21 551 843,10	8 398 577,05	39,0%	100,0%
	ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	13 177 000,00	6 945 493,45	52,7%	82,7%
1	Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	12 177 000,00	6 705 503,90	55,1%	79,8%
2	Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	1 000 000,00	239 989,55	24,0%	2,9%
	ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	4 000,00	4 768,99	119,2%	0,1%
3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4 000,00	4 768,99	119,2%	0,1%
	ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	0,00	9 477,62	-	0,1%
4	Доходы от компенсации затрат государства	0,00	9 477,62	-	0,1%
	ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	7 500 000,00	1 474 101,59	19,7%	17,6%
5	Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	500 000,00	107 985,24	21,6%	1,3%
6	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	7 000 000,00	1 366 116,35	19,5%	16,3%

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных доходов, %
	ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	322 245,00	34 127,59	10,6%	0,4%
7	Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	261 645,00	33 017,54	12,6%	0,4%
8	Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	60 600,00	1 110,05	1,8%	0,01%
	ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	548 598,10	-69 392,19	-12,6%	-0,8%
9	Невыясненные поступления	0,00	-102 756,44	-	-1,2%
10	Прочие неналоговые доходы	103 100,00	21 364,25	20,7%	0,3%
11	Инициативные платежи	445 498,10	12 000,00	2,7%	0,1%

Как видно из таблицы, по итогам I квартала текущего года только по 3-ем из 10-ти неналоговых источников (за исключением невыясненных поступлений) исполнение сложилось близко² к расчетному 25,0 %-ому уровню годовых бюджетных назначений (среднеквартальный плановый объем):

- прочие неналоговые доходы – 20,7 %;

- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 24,0 %;

- доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 21,6 %.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду на 01.04.2025 поступила в объеме 4 768,99 руб., при утвержденном годовом объеме 4 000,0 руб. (на 119,2 % от годового плана).

По главному администратору доходов «Управление строительства и ЖКХ администрации городского округа Кохма» поступили доходы от компенсации затрат государства в объеме 9 477,62 руб., при отсутствии утвержденных Решением о бюджете годовых назначениях.

Контрольно-счетная комиссия предлагает Управлению финансов, как органу, осуществляющему составление и организацию исполнения бюджета городского округа Кохма, провести работу с главным администратором дохода указанных доходных источников, в части уточнения планового годового объема по ним и внести в Решение о бюджете соответствующие изменения (при необходимости).

По итогам I квартала 2025 года по коду «Прочие неналоговые доходы» (КБК 00011705000000000180) поступила сумма 24 000,0 рублей по главному администратору доходов «Администрация городского округа Кохма», согласно Пояснительной записке (ф. 0503160), сумма поступила в возмещение ущерба. Кроме этого, по данному коду бюджетной классификации доходов произведен возврат средств в сумме 2 635,75 руб.

² отклонение менее 5,0 %

главным администратором доходов «Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма»

Также, на 01.04.2025 произведен возврат невыясненных поступлений главным администратором доходов «Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма» в сумме 102 756,44 руб. - ошибочное зачисление доходов 26.12.2024 на невыясненные поступления, было уточнено 10.01.2025 на КБК 166 111 05012 04 0000 120 – аренда земельных участков.

В I квартале текущего года наибольшую долю в структуре исполненных неналоговых доходов занимают доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (79,8 %) и доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (16,3 %). На их суммарную долю приходится 96,1 % всех полученных неналоговых доходов по состоянию на 01.04.2025.

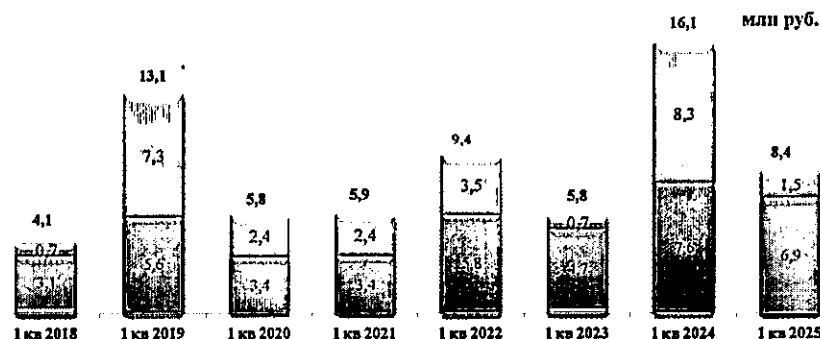
В таблице ниже представлена информация, характеризующая темп роста неналоговых доходов, поступивших за I квартал, в динамике 2019 – 2025 годов:

№ п/п	Наименование показателя	Темп роста объема доходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года					
		в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году	в 2021 году к 2021 году	в 2020 году к 2020 году	в 2019 году к 2018 году
1	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	91,0% ↓	161,6% ↑	81,4% ↓	170,5% ↑	100,9% ↑	60,5% ↓
2	Платежи при пользовании природными ресурсами	128,4% ↑	33,6% ↓	22,9% ↓	132,9% ↑	в 2,9 раза ↑	17,4% ↓
3	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	27,1% ↓	.. ↑	-	-	-	-
4	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	17,7% ↓	в 12,2 раза ↑	20,0% ↓	142,0% ↑	102,0% ↑	32,6% ↓
5	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	84,2% ↓	13,8% ↓	в 14,3 раза ↑	141,2% ↑	177,8% ↑	8,3% ↓
6	Прочие неналоговые доходы	-143,8% ↓	179,5% ↑	58,9% ↓	в 13 раз ↑	56,4% ↓	174,2% ↑
	ВСЕГО неналоговых доходов:	52,2% ↓	в 2,8 раза ↑	61,3% ↓	159,1% ↑	101,8% ↑	44,3% ↓

* поступления отсутствовали в I квартале 2023 года

Как видно из таблицы, в динамике поступлений за I квартал в 2019 – 2025 годов, ни по одному из неналоговых доходов не отмечено явных тенденций роста или спада объемов поступлений. При этом, поступившие неналоговые доходы I квартала 2025 года по 5-ти из 6-ти неналоговых источников меньше поступившего объема по аналогичным доходам I квартала 2024 года. -

Графически, вышеприведенную динамику можно представить на диаграмме:



■ Остальные неналоговые источники

■ Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

■ Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

2.2. Группа 2000000000 «Безвозмездные поступления».

Согласно отчету об исполнении бюджета исполненный объем безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года составил 177 682 592,20 руб. или 20,2 % к годовым бюджетным назначениям.

Анализ поступления в бюджет городского округа Кохма безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных доходов, %
	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	878 176 253,28	177 682 592,20	20,2%	X
	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	880 345 245,28	179 851 584,20	20,4%	100,0%
	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	277 422 680,88	69 355 676,88	25,0%	38,6%
1	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	216 299 500,00	54 074 878,00	25,0%	30,1%
2	Дотации бюджетам на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели	61 123 180,88	15 280 798,88	25,0%	8,5%
	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	182 615 475,55	7 826 094,01	4,3%	4,4%
3	Субсидии бюджетам на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения)	45 000 000,00	0,00	0,0%	0,0%
4	Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	5 911 922,10	0,00	0,0%	0,0%
5	Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	18 324 228,40	2 780 007,67	15,2%	1,5%
6	Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	5 635 753,18	3 021 230,93	53,4%	1,7%
7	Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры	97 977,81	0,00	0,0%	0,0%
8	Субсидии бюджетам на реализацию программы формирования современной городской среды	6 500 000,00	0,00	0,0%	0,0%
9	Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	54 311 318,69	0,00	0,0%	0,0%
10	Прочие субсидии	46 814 275,37	2 024 855,41	4,3%	1,1%
	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	371 069 131,13	95 677 601,38	25,8%	53,2%
11	Субсидии местным бюджетам на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации	16 632 956,46	2 321 671,71	14,0%	1,3%

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных доходов, %
12	Субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жильем по назначению	12 321 085,92	7 493 990,00	60,8%	4,2%
13	Субсидии бюджетам на осуществление переносного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	2 473 275,00	229 939,67	9,3%	0,1%
14	Прочие субсидии	339 641 813,75	85 632 000,00	25,2%	47,6%
	Иные межбюджетные трансферты	49 237 957,72	6 992 211,93	14,2%	3,9%
15	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных образовательных организаций и профессиональных образовательных организаций	312 480,00	78 120,00	25,0%	0,0%
16	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в образовательных организациях	1 025 841,72	256 460,43	25,0%	0,1%
17	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	19 530 000,00	4 882 500,00	25,0%	2,7%
18	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения	20 000 000,00	0,00	0,0%	0,0%
19	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	8 369 636,00	1 775 131,50	21,2%	1,0%
	ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-2 168 992,00	-2 168 992,00	100,0%	X
20	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-2 168 992,00	-2 168 992,00	100,0%	X

Как видно из таблицы, наибольшая доля в структуре исполненных безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года приходится на прочие субвенции бюджетам городских округов (47,6 %) и дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности (30,1 %). На их суммарную долю приходится 77,7 % всех исполненных безвозмездных поступлений за I квартал 2025 года.

По итогам I квартала текущего года по 7-ми из 20-ти утвержденных Решением о бюджете источников безвозмездных поступлений исполнение сложилось близко³ к расчетному 25,0 %-ому уровню годовых бюджетных назначений (среднеквартальный плановый объем).

По 10-ти из 20 утвержденных Решением о бюджете источников безвозмездных поступлений исполнение сложилось менее 20,0 % от утвержденного годового объема, при этом по 6-ти из них доходы на 01.04.2025 не поступали. Согласно пояснительной записке к Отчету, низкий уровень исполнения объясняется тем, что поступления в бюджет осуществляются на основании заключенных соглашений с

³ отклонение менее 5,0 %

соответствующими Департаментами Ивановской области и исходя из фактической потребности, либо по итогам выполненных работ.

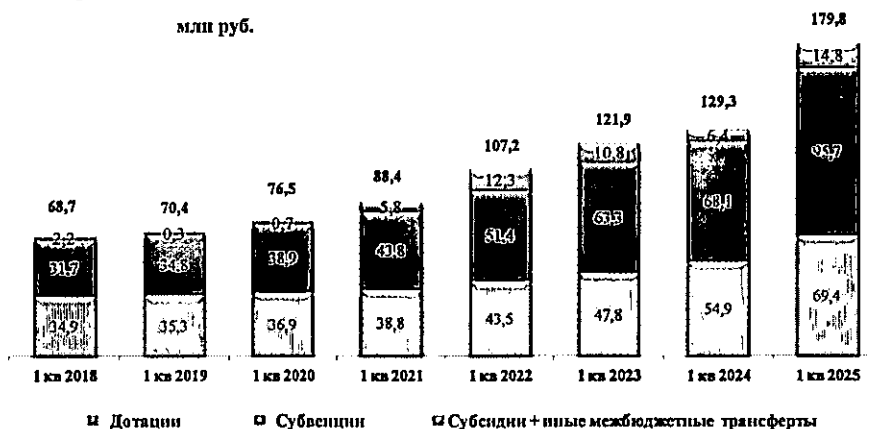
В таблице ниже представлена информация, характеризующая темп роста безвозмездных поступлений, поступивших за I квартал, в динамике 2019 – 2025 годов:

№ п/п	Наименование показателя	Темп роста объема доходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года						
		в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2021 году к 2020 году	в 2020 году к 2019 году	в 2019 году к 2018 году
1	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	126,4% ↑	114,8% ↑	109,9% ↑	112,1% ↑	105,2% ↑	104,4% ↑	101,2% ↑
2	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	в 2 раза ↑	44,8% ↓	78,5% ↓	308,3% ↑	464,3% ↑	220,6% ↑	15,6% ↓
3	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	140,6% ↑	107,5% ↑	123,2% ↑	117,4% ↑	112,5% ↑	112,0% ↑	109,8% ↑
4	Иные межбюджетные трансферты	в 2,6 раза ↑	109,5% ↑	151,2% ↑	68,5% ↓	-* ↑	-*	-*
5	Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	в 21,9 раза ↑	41,8% ↓	7,4% ↓	275,6% ↑	981,6% ↑	2,9% ↓	81,2% ↓
	ВСЕГО безвозмездных поступлений:	137,5% ↑	106,2% ↑	117,0% ↑	119,2% ↑	114,1% ↑	115,2% ↑	104,1% ↑

* поступления отсутствовали в одном или обоих сравниваемых годах, что делает невозможным расчет темпа роста

Как видно из таблицы, в динамике 2018 – 2025 годов отмечается стабильный рост по субвенциям бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (финансирование переданных полномочий) и дотациям бюджетной системы Российской Федерации, поступившей за I квартал финансового года.

Графически, вышеприведенную динамику можно представить на диаграмме:



2.3. Исполнение доходной части бюджета в разрезе главных администраторов доходов

Согласно Решению о бюджете на 2025 год утверждено 11 главных администраторов доходов. Анализ поступления в бюджет городского округа

Кохма доходов за I квартал 2025 года, согласно своду отчетов главных администраторов бюджетных средств, представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных доходов, %	Темп роста к исполненным доходам I кв. 2024 года
	Государственные исполнительные органы:	136 016 045,00	28 517 631,72	21,0%	13,3%	115,1% ↑
1	Департамент социальной защиты населения Ивановской области	29 425,00	9 825,00	33,4%	0,005%	126,3% ↑
2	Комитет Ивановской области по обеспечению деятельности мировых судей и гражданской защиты населения	222 220,00	23 192,54	10,4%	0,01%	70,8% ↓
3	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Ивановской области	4 000,00	4 768,99	119,2%	0,002%	128,4% ↑
4	Управление Федеральной налоговой службы по Ивановской области	135 759 800,00	28 479 845,19	21,0%	13,3%	115,1% ↑
5	Управление Министерства внутренних дел Ивановской области	600,00	0,00	0,0%	0,0%	-* ↓
	Органы местного самоуправления городского округа Кохма:	899 476 851,38	186 043 382,72	20,7%	86,7%	128,1% ↑
6	Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма	478 389 473,80	97 470 033,85	20,4%	45,4%	132,5% ↑
7	Администрация городского округа Кохма	2 199 500,97	-1 659 194,87	-75,4%	-0,8%	-376,7% ↓
8	Управление финансов администрации городского округа Кохма	277 422 680,88	69 355 676,88	25,0%	32,3%	126,4% ↑
9	Управление информации и культуры администрации городского округа Кохма	4 586 070,81	262 023,25	5,7%	0,1%	73,1% ↓
10	Управление строительства и ЖКХ администрации городского округа Кохма	103 811 039,00	4 805 540,71	4,6%	2,2%	в 192 раза ↑
11	Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма	33 068 085,92	15 809 302,90	47,8%	7,4%	99,1% ↓
	Итого доходов	1 035 492 896,38	214 561 014,44	20,7%	100,0%	126,2% ↑

Как видно из таблицы, по итогам I квартала текущего года по 3-м из 11-ти главных администраторов доходов исполнение сложилось близко⁴ к расчетному 25,0 %-ому уровню годовых бюджетных назначений (среднеквартальный плановый объем):

- Управление Федеральной налоговой службы по Ивановской области (21,0 %);
- Управление финансов администрации городского округа Кохма (25,0 %);
- Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма (20,4 %).

Самое низкое исполнение среди главных администраторов доходов - органов местного самоуправления городского округа Кохма отмечается по Управлению строительства и ЖКХ администрации городского округа Кохма (4,6 % от годового плана) и Управлению информатизации и культуры администрации городского округа Кохма (5,7 %).

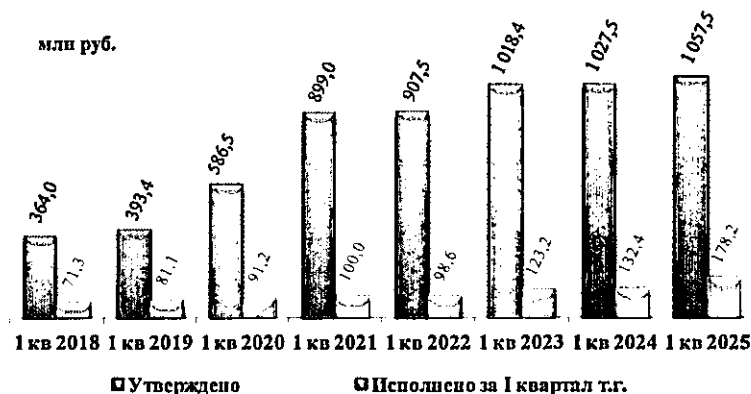
Наибольшая доля в структуре исполненных доходов за I квартал 2025 года приходится на Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма (45,4 %) и Управление финансов администрации городского округа Кохма (32,3 %). На их суммарную долю приходится 77,7 % всех исполненных доходов за I квартал 2025 года.

⁴ отклонение менее 5,0 %

3. Расходы бюджета городского округа Кохма.

Расходы бюджета за I квартал т.г. исполнены в объеме 178 178 827,69 руб., что составляет 18,3 % от годовых бюджетных назначений, утвержденных Решением о бюджете и от объема бюджетных ассигнований, утвержденных уточненной сводной бюджетной росписью (1 057 453 969,47 руб.).

Динамика плановых и исполненных расходов бюджета за I квартал в 2018 – 2025 годах, представлена на диаграмме:



Как видно из диаграммы, утвержденные и исполненные расходы на 01.04.2025 являются максимальными в рассматриваемом периоде 8-ми лет, при этом отмечается стабильный рост утвержденных расходов.

Исполнение расходной части бюджета за аналогичный период 2024 года составило 12,9 % от годовых бюджетных ассигнований, что на 5,4 процентный пункт ниже, чем исполнение за I квартал 2025 года (18,3 %). Исполнение за I квартал 2023 года составило 12,1 % от годовых бюджетных ассигнований, что на 6,2 процентный пункт ниже, чем исполнение за рассматриваемый период.

Исполнение расходов сверх утвержденных лимитов бюджетных обязательств и осуществления расходов, не предусмотренных Решением о бюджете и уточненной сводной бюджетной росписью, не выявлено.

При анализе свода отчетов главных администраторов бюджетных средств Контрольно-счетной комиссией было установлено несоответствие объема доведенных главным распорядителям бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств на 2025 год и объема бюджетных ассигнований на 2025 год, утвержденного уточненной сводной бюджетной росписью, на сумму 6 465 470,17 руб. или 0,6 % от объема бюджетных ассигнований уточненной сводной бюджетной росписи. Анализ выявленных отклонений представлен в таблице:

Наименование целевой статьи расходов	Утверждено бюджетных ассигнований*	Доведенные ЛБО**	Отклонения	Обоснование
Управление финансов администрации городского округа Кохма	X	X	4 077 270,17	
Образование резервного фонда на доведение до МРОТ работникам бюджетных учреждений по непрограммным направлениям деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма (Резервные средства)	4 077 270,17	0,00	4 077 270,17	п 4.1. Приказа управления финансов от 17.12.2021 № 112*** «Лимиты бюджетных обязательств по резервным фондам не устанавливаются»
Администрация городского округа Кохма	X	X	2 388 200,00	
Образование резервного фонда администрации городского округа Кохма по непрограммным направлениям деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых, функциональных органов администрации городского округа Кохма (Резервные средства)	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	п 4.1. Приказа управления финансов от 17.12.2021 № 112*** «Лимиты бюджетных обязательств по резервным фондам не устанавливаются»
Предоставление ежегодной выплаты денежного вознаграждения гражданам, имеющим звание "Почетный гражданин г.Кохма" (Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам)	188 200,0	0,0	188 200,0	п 4.1. Приказа управления финансов от 17.12.2021 № 112*** «Лимиты бюджетных обязательств по расходам на исполнение публичных нормативных обязательств не устанавливаются»
Всего:	X	X	6 465 470,17	

* согласно уточненной сводной бюджетной росписи и Решению о бюджете

** лимиты бюджетных обязательств согласно отчетам главных администраторов бюджетных средств (ф. 0503127)

*** приказ управления финансов администрации городского округа Кохма от 17.12.2021 № 112 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи городского бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств городского бюджета (главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита городского бюджета), а также утверждения лимитов бюджетных обязательств, для главных распорядителей средств городского бюджета»

Как видно из таблицы, по двум главным распорядителям бюджетных средств не доведены лимиты бюджетных обязательств по расходам на исполнение публичных нормативных обязательств и резервным фондам, которые, согласно пункту 4.1. Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи городского бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств городского бюджета (главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита городского бюджета), а также утверждения лимитов бюджетных обязательств, для главных распорядителей средств городского бюджета, утвержденного приказом Управления финансов администрации городского округа Кохма от 17.12.2021 № 112, не устанавливаются.

3.1. Исполнение расходов бюджета за I квартал 2025 года, в разрезе разделов (подразделов) бюджетной классификации расходов.

Исполнение расходов бюджета за I квартал 2025 года, в разрезе разделов (подразделов) бюджетной классификации расходов, представлено в таблице:

Наименование	Утверждено бюджетных ассигнований*	Доведенные лимиты бюджетных обязательств**	Исполнено за I квартал 2025 года	Процент исполнения бюджетных ассигнований	Процент исполнения ЛБО	Структура исполненных расходов
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	87 153 240,13	80 875 969,96	15 988 462,00	18,3%	19,8%	9,0%
Функционирование высшего должностного лица муниципального образования	2 371 069,00	2 371 069,00	587 438,48	24,8%	24,8%	0,3%
Функционирование представительных органов муниципальных образований	3 143 064,59	3 143 064,59	671 908,72	21,4%	21,4%	0,4%

Наименование	Утверждено бюджетной ассигновкой*	Доведенные лимиты бюджетных обязательств**	Исполнено за I квартал 2025 года	Процент исполнения бюджетных назначений	Процент исполнения ЛБО	Структура исполненных расходов
Функционирование местных администраций	23 636 716,21	23 636 716,21	4 025 592,26	17,0%	17,0%	2,3%
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	11 210 690,60	11 210 690,60	2 429 530,93	21,7%	21,7%	1,4%
Обеспечение проведения выборов и референдумов	2 724 800,00	2 724 800,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Резервные фонды	2 200 000,00	0,00	0,00	0,0%	-	0,0%
Другие общегосударственные вопросы	41 866 899,73	37 789 629,56	8 273 991,61	19,8%	21,9%	4,6%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	2 473 275,00	2 473 275,00	229 939,67	9,3%	9,3%	0,1%
Мобилизационная и высвойсковая подготовка	2 473 275,00	2 473 275,00	229 939,67	9,3%	9,3%	0,1%
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	3 529 134,40	3 529 134,40	755 697,73	21,4%	21,4%	0,4%
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	3 529 134,40	3 529 134,40	755 697,73	21,4%	21,4%	0,4%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	133 789 149,07	133 789 149,07	17 917 233,71	13,4%	13,4%	10,1%
Сельское хозяйство и рыболовство	323 892,00	323 892,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Водное хозяйство	720 000,00	720 000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	131 532 257,07	131 532 257,07	17 758 233,71	13,5%	13,5%	10,0%
Другие вопросы в области национальной экономики	1 213 000,00	1 213 000,00	159 000,00	13,1%	13,1%	0,1%
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	78 627 852,50	78 627 852,50	12 824 131,34	16,3%	16,3%	7,2%
Жилищное хозяйство	4 201 568,65	4 201 568,65	225 019,20	5,4%	5,4%	0,1%
Коммунальное хозяйство	11 849 226,42	11 849 226,42	103 600,00	0,9%	0,9%	0,1%
Благоустройство	62 577 057,43	62 577 057,43	12 495 512,14	20,0%	20,0%	7,0%
ОБРАЗОВАНИЕ	630 275 799,15	630 275 799,15	103 613 406,44	16,4%	16,4%	58,2%
Дошкольное образование	306 680 560,00	306 680 560,00	48 529 955,37	15,8%	15,8%	27,2%
Общее образование	281 113 257,58	281 113 257,58	46 375 590,28	16,5%	16,5%	26,0%
Дополнительное образование детей	34 538 776,71	34 538 776,71	7 669 535,99	22,2%	22,2%	4,3%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	140 000,00	140 000,00	1 400,00	1,0%	1,0%	0,001%
Молодежная политика	199 744,26	199 744,26	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Другие вопросы в области образования	7 603 460,60	7 603 460,60	1 036 924,80	13,6%	13,6%	0,6%
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	62 243 744,01	62 243 744,01	10 907 747,22	17,5%	17,5%	6,1%
Культура	20 959 300,57	20 959 300,57	2 494 597,95	11,9%	11,9%	1,4%
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	41 284 443,44	41 284 443,44	8 413 149,27	20,4%	20,4%	4,7%
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	35 077 162,67	34 888 962,67	13 049 297,96	37,2%	37,4%	7,3%
Пенсионное обеспечение	2 497 872,20	2 497 872,20	419 452,08	16,8%	16,8%	0,2%
Социальное обеспечение населения	13 236 703,60	13 236 703,60	5 035 855,88	38,0%	38,0%	2,8%
Охрана семьи и детства	14 839 386,87	14 839 386,87	7 493 990,00	50,5%	50,5%	4,2%
Другие вопросы в области социальной политики	4 503 200,00	4 315 000,00	100 000,00	2,2%	2,3%	0,1%
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	21 935 093,00	21 935 093,00	2 568 547,62	11,7%	11,7%	1,4%
Физическая культура	10 476 236,00	10 476 236,00	2 281 338,59	21,8%	21,8%	1,3%
Массовый спорт	10 188 836,00	10 188 836,00	132 209,03	1,3%	1,3%	0,1%
Спорт высших достижений	1 270 021,00	1 270 021,00	155 000,00	12,2%	12,2%	0,1%
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	2 317 999,00	2 317 999,00	324 364,00	14,0%	14,0%	0,2%
Периодическая печать и издательства	2 317 999,00	2 317 999,00	324 364,00	14,0%	14,0%	0,2%
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	31 520,54	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	31 520,54	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Итого, расходов	1 057 453 969,47	1 050 988 499,30	178 178 827,69	16,8%	17,0%	100,0%

* согласно уточненной сводной бюджетной росписи и Решению о бюджете

** лимиты бюджетных обязательств согласно отчетам главных администраторов бюджетных средств (ф. 0503127)

Как видно из таблицы, исполнение расходов сверх утвержденных лимитов бюджетных обязательств и осуществления расходов, не предусмотренных Решением о бюджете и уточненной сводной бюджетной росписью, не выявлено.

Только по одному из 11-ти разделов бюджетной классификации расходов, исполнение расходов не проведено в близком⁵ к расчетному 25,0%-ому уровню годовых плановых значений (среднеквартальный плановый объем) – 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (21,4 %).

Наименьшее исполнение расходов бюджета за I квартал 2025 года (менее 10,0 % от годового плана) сложилось по следующим разделам:

- 0200 «Национальная оборона» - 9,3 % от годового объема;
- 1300 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» - расходование средств не начиналось.

Наибольшее исполнение расходов бюджета за I квартал 2025 года отмечается по разделу 1000 «Социальная политика» (37,2 % от годового плана).

Исполнение по 8-ми из 32-х⁶ подразделов бюджетной классификации расходов осуществлено в диапазоне от 20,0 % до 30,0 % от годового плана (близко к расчетному 25,0 %-ому уровню годовых плановых значений (среднеквартальный плановый объем)).

Исполнение свыше 30,0 % от годового плана наблюдается по двум разделам бюджетной классификации расходов: 1003 «Социальное обеспечение населения» (38,0 %) и 1004 «Охрана семьи и детства» (50,5 %).

Исполнение по оставшимся 22-м подразделу бюджетной классификации расходов за I квартал 2025 года сложилось менее 20,0 % от годового плана, при этом по 11-ти разделам исполнение на 01.04.2025 составило менее 10,0 % от годового плана, а по 5-ти из них освоение средств на 01.04.2025 не начиналось.

Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета, основными причинами низкого исполнения являются:

- срок выплаты зарплаты в месяце, следующим за отчетным;
- оплата коммунальных услуг, услуг по содержанию и охраны зданий, содержание дорог и благоустройство территорий, производится на основании представленных актов выполненных работ;
- расходы на организацию отдыха детей в каникулярное время, в части организации двухразового питания, будут произведены по мере поступления средств из вышестоящего бюджета в период летних каникул;

⁵ отклонение менее 5,0 %

⁶ за исключением подраздела 0111 «Резервные фонды» расходование средств с которого напрямую не производится

- основная доля расходов, в т.ч. по ремонту автомобильных дорог, благоустройству территорий г.о. Кохма, проведение ремонтных работ в муниципальных учреждениях, запланирована на 2 – 4 кварталы.

Анализ исполнения расходов за I квартал в динамике 2023 - 2025 годов представлен в таблице:

(руб.)

Наименование раздела / подраздела бюджетной классификации расходов	Исполнено за I квартал 2025 года	Исполнено за I квартал 2024 года	Исполнено за I квартал 2023 года	Темп роста объема исполненных расходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года		
				в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	15 988 462,00	12 574 683,20	10 677 369,76	127,1% ↑	117,8% ↑	114,2% ↑
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	587 438,48	435 656,52	396 554,25	134,8% ↑	109,9% ↑	130,4% ↑
Функционирование представительных органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	671 908,72	479 188,12	550 671,32	140,2% ↑	87,0% ↓	74,5% ↓
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	4 025 592,26	2 934 890,16	3 054 666,20	137,2% ↑	96,1% ↓	122,9% ↑
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	2 429 530,93	1 492 866,22	1 853 803,96	162,7% ↑	80,5% ↓	114,0% ↑
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Резервные фонды	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Другие общегосударственные вопросы	8 273 991,61	7 232 082,18	4 821 674,03	114,4% ↑	158,0% ↑	115,8% ↑
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	229 939,67	232 152,31	289 979,21	99,0% ↓	80,1% ↓	103,3% ↑
Мобилизационная и высокоскоростная подготовка	229 939,67	232 152,31	289 979,21	99,0% ↓	80,1% ↓	103,3% ↑
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	755 697,73	539 953,84	535 001,48	140,0% ↑	100,9% ↑	97,2% ↓
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	755 697,73	539 953,84	535 001,48	140,0% ↑	100,9% ↑	97,2% ↓
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	17 917 233,71	14 770 901,83	9 563 164,88	121,3% ↑	154,5% ↑	90,4% ↓
Сельское хозяйство и рыболовство	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Водное хозяйство	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0% ↓
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	17 758 233,71	14 703 901,83	9 506 264,88	120,8% ↑	154,7% ↑	92,6% ↓
Другие вопросы в области национальной экономики	159 000,00	67 000,00	56 900,00	237,3% ↑	117,8% ↑	33,9% ↓
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	12 824 131,34	11 836 685,15	6 631 586,94	108,3% ↑	178,5% ↑	97,0% ↓
Жилищное хозяйство	225 019,20	41 179,40	209 192,74	546,4% ↑	19,7% ↓	615,2% ↑
Коммунальное хозяйство	103 600,00	208 750,00	0,00	49,6% ↓	- ↑	-
Благоустройство	12 493 512,14	11 586 755,75	6 422 394,20	107,8% ↑	180,4% ↑	94,4% ↓
ОБРАЗОВАНИЕ	103 613 406,44	80 037 756,37	77 766 764,71	129,5% ↑	102,9% ↑	137,9% ↑
Дошкольное образование	48 529 955,37	36 662 129,63	30 487 116,34	132,4% ↑	120,3% ↑	138,9% ↑
Общее образование	46 375 590,28	35 845 814,07	37 131 686,57	129,4% ↑	96,5% ↑	141,9% ↑
Дополнительное образование детей	7 669 535,99	6 646 127,11	7 248 836,02	115,4% ↑	91,7% ↓	128,5% ↑
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 400,00	0,00	0,00	- ↑	-	-
Молодежная политика	0,00	8 410,00	0,00	0,0% ↓	-	-
Другие вопросы в области образования	1 036 924,80	875 275,56	2 899 125,78	118,5% ↑	30,2% ↓	110,8% ↑
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	10 907 747,22	9 986 199,68	9 909 361,74	109,2% ↑	100,8% ↑	147,2% ↑
Культура	2 494 597,95	2 339 613,04	2 775 851,90	106,6% ↑	84,3% ↓	168,3% ↑
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	8 413 149,27	7 646 586,64	7 133 509,84	110,0% ↑	107,2% ↑	140,3% ↑
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	13 049 297,96	260 320,85	7 148 707,74	5012,8% ↑	3,6% ↓	110,9% ↑
Пенсионное обеспечение	419 452,08	260 320,85	258 770,94	161,1% ↑	100,6% ↑	118,3% ↑

Наименование раздела / подраздела бюджетной классификации расходов	Исполнено за I квартал 2025 года	Исполнено за I квартал 2024 года	Исполнено за I квартал 2023 года	Темп роста объема исполненных расходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года		
				в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году
Социальное обеспечение населения	5 035 855,88	0,00	910 631,01	- ↑	0,0% ↓	22,7% ↓
Охрана семьи и детства	7 493 990,00	0,00	5 959 305,79	- ↑	0,0% ↓	269,2% ↑
Другие вопросы в области социальной политики	100 000,00	0,00	20 000,00	- ↑	0,0% ↓	200,0% ↑
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2 568 547,62	1 892 847,35	370 700,00	135,7% ↑	5,1 раза ↑	92,3% ↓
Физическая культура	2 281 338,59	1 622 945,38	0,00	140,6% ↑	- ↑	-
Массовый спорт	132 209,03	122 800,00	370 700,00	107,7% ↑	33,1% ↓	92,3% ↓
Спорт высших достижений	155 000,00	147 101,97	0,00	105,4% ↑	- ↑	-
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	324 364,00	254 765,32	298 400,00	127,3% ↑	85,4% ↓	96,1% ↓
Периодическая печать и издательства	324 364,00	254 765,32	298 400,00	127,3% ↑	85,4% ↓	96,1% ↓
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	0,00	447,54	887,66	0,0% ↓	50,4% ↓	0,1% ↓
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	0,00	447,54	887,66	0,0% ↓	50,4% ↓	0,1% ↓
Расходы бюджета - всего	178 178 827,69	132 386 713,44	123 191 924,12	134,6% ↑	107,5% ↑	125,0% ↑

Как видно из таблицы, темп роста исполненных расходов за I квартал 2025 года к исполненным расходам I квартала 2024 года составил 134,6 %. Положительная динамика темпа роста исполненных расходов за I квартал 2025 года к аналогичному периоду 2024 года наблюдается по 9-ти из 11-ти разделов бюджетной классификации расходов. По оставшимся 2-м разделам бюджетной классификации расходов отмечается отрицательная динамика темпа роста (спад) исполненных расходов за I квартал 2025 года к аналогичному периоду 2024 года, однако по 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» уменьшение расходов связано с грамотной финансово – кредитной политикой Управления финансов городского округа Кохма, в спад по разделу 0200 «Национальная оборона» составил всего 1,0 % к уровню I квартала 2024 года.

Наибольший рост исполненных расходов за I квартал 2025 года в относительном выражении к аналогичному периоду предыдущего года отмечается по разделам 1000 «Социальная политика» (в 50 раза).

В разрезе подразделов бюджетной классификации расходов, *наибольший темп роста* исполненных расходов за I квартал 2025 года к аналогичному периоду 2024 года отмечается по подразделам:

- 1003 «Социальное обеспечение населения» - на 01.04.2025 расходы исполнены в объеме 5 035 855,88 руб., при этом в предыдущем периоде расходы не исполнялись;

- 1004 «Охрана семьи и детства» - на 01.04.2025 расходы исполнены в объеме 7 493 990,00 руб., при этом в предыдущем периоде расходы не исполнялись;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» - на 01.04.2025 расходы исполнены в объеме 100 000,00 руб., при этом в предыдущем периоде расходы не исполнялись;

- 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» - на 01.04.2025 расходы исполнены в объеме 1 400,00 руб., при этом в предыдущем периоде расходы не исполнялись;

- 0501 «Жилищное хозяйство» - расходы за I квартал 2025 года в 5,5 раз выше расходов аналогичного периода 2024 года;

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - расходы за I квартал 2025 года 2,4 раз выше расходов аналогичного периода 2024 года.

В разрезе подразделов бюджетной классификации расходов, **наименьший темп роста (спад)** исполненных расходов за I квартал 2025 года отмечается по следующим подразделам:

- 0707 «Молодежная политика» - расходы за I квартал 2025 года не осуществлялись, при этом, на 01.04.2024 исполненные расходы составили 8 410,0 руб.;

- 0502 «Коммунальное хозяйство» - расходы за I квартал 2025 в 2,0 раза меньше расходов аналогичного периода 2024 года;

- 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» - расходы за I квартал 2025 года не осуществлялись, при этом, на 01.04.2024 исполненные расходы составили 447,54 руб.

В таблице ниже представлена информация, характеризующая темп роста исполненных расходов, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов, поступивших за I квартал, в динамике 2019 – 2025 годов:

Наименование показателей	Темп роста объема расходов за I квартал в % к соответствующему периоду предшествующего года						
	в 2025 году к 2024 году	в 2024 году к 2023 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2021 году к 2020 году	в 2020 году к 2019 году	в 2019 году к 2018 году
Общегосударственные вопросы	127,1% ↑	117,8% ↑	114,2% ↑	70,4% ↓	144,8% ↑	85,4% ↓	129,2% ↑
Национальная оборона	99,0% ↓	80,1% ↓	103,3% ↑	139,6% ↑	85,3% ↓	115,9% ↑	189,1% ↑
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	140,0% ↑	100,9% ↑	97,2% ↓	200,4% ↑	96,2% ↓	84,2% ↓	168,1% ↑
Национальная экономика	121,3% ↑	154,5% ↑	90,4% ↓	166,7% ↑	65,4% ↓	79,5% ↓	159,6% ↑
Жилищно-коммунальное хозяйство	108,3% ↑	178,5% ↑	97,0% ↓	124,2% ↑	89,1% ↓	132,1% ↑	63,3% ↓
Образование	129,5% ↑	102,9% ↑	137,9% ↑	85,5% ↓	114,4% ↑	128,8% ↑	114,8% ↑
Культура, кинематография	109,2% ↑	100,8% ↑	147,2% ↑	102,8% ↑	113,2% ↑	97,0% ↓	102,9% ↑
Социальная политика	в 50 раз ↑	3,6% ↓	110,9% ↑	917,6% ↑	108,6% ↑	88,3% ↓	110,4% ↑
Физическая культура и спорт	135,7% ↑	в 5,1 раза ↑	92,3% ↓	149,0% ↑	79,3% ↓	125,8% ↑	233,2% ↑
Средства массовой информации	127,3% ↑	85,4% ↓	96,1% ↓	94,1% ↓	110,1% ↑	95,4% ↓	105,2% ↑
Обслуживание государственного и муниципального долга	0,0% ↓	50,4% ↓	0,1% ↓	106,5% ↑	70,0% ↓	102,8% ↑	49,3% ↓
ВСЕГО расходов:	134,6% ↑	107,5% ↑	125,0% ↑	98,5% ↓	109,7% ↑	112,5% ↑	113,7% ↑

Как видно из таблицы, в динамике поступлений за I квартал в 2019 – 2025 годов, ни по одному из разделов бюджетной классификации расходов не отмечено явных тенденций роста или спада объемов исполненных расходов.

3.2. Исполнение бюджета за I квартал т.г. в разрезе главных распорядителей бюджетных средств

Исполнение бюджета городского округа Кохма за I квартал т.г. в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в таблице: (руб.)

Наименование	Утвержденный бюджетная ассигновка*	Доведенные лимиты бюджетных обязательств**	Исполнено	Процент исполнения бюджетных ассигнований	Процент исполнения ЛБО	Структура исполненных расходов
Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма	612 623 898,81	612 623 898,81	97 871 636,35	16,0%	16,0%	54,9%
Городская Дума городского округа Кохма	3 271 064,59	3 271 064,59	698 239,72	21,3%	21,3%	0,4%
Администрация городского округа Кохма	76 002 336,85	73 614 136,85	11 810 177,18	15,5%	16,0%	6,6%
Управление финансов администрации городского округа Кохма	13 611 828,17	9 534 558,00	2 090 311,69	15,4%	21,9%	1,2%
Управление информатизации и культуры администрации городского округа Кохма	93 996 572,72	93 996 572,72	18 557 125,56	19,7%	19,7%	10,4%
Управление строительства и ЖКХ администрации городского округа Кохма	231 672 203,51	231 672 203,51	37 564 476,38	16,2%	16,2%	21,1%
Контрольно-счетная комиссия городского округа Кохма	2 416 382,60	2 416 382,60	458 322,24	19,0%	19,0%	0,3%
Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма	23 859 682,22	23 859 682,22	9 128 538,57	38,3%	38,3%	5,1%
Расходы бюджета - всего	1 057 453 969,47	1 050 988 499,30	178 178 827,69	16,8%	17,0%	100,0%

* согласно уточненной сводной бюджетной росписи и Решению о бюджете

** лимиты бюджетных обязательств согласно отчетам главных администраторов бюджетных средств (ф. 0503127)

Как видно из таблицы, исполнение расходов на 01.04.2025 близкое⁷ к среднеквартальному плановому объему расходов сложилось по одному из 8-ми главных распорядителей средств бюджета (Городская Дума городского округа Кохма).

Расходы по главному распорядителю бюджетных средств «Комитет по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации городского округа Кохма» на 01.04.2025 исполнены на 38,3 % от годового плана.

По остальным 6-ти главным распорядителям бюджетных средств освоение бюджетных ассигнований составило менее 20,0 % годового плана.

В структуре исполненных расходов за I квартал 2025 года наибольшая доля приходится на Управление образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма (54,9 %).

3.3. Исполнение расходов бюджета городского округа Кохма за I квартал 2025 года в разрезе муниципальных программ (подпрограмм / основных мероприятий)

Исполнение расходов бюджета за I квартал 2025 года в разрезе муниципальных программ (подпрограмм / основных мероприятий) представлено в таблице:

⁷ отклонение менее 5,0 %

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов (руб.)
Муниципальная программа "Развитие образования в городском округе Кокчи"	619 385 999,79	99 523 878,54	16,1%	55,9%
Подпрограмма «Дошкольное образование»	288 339 215,62	48 504 955,37	16,8%	27,2%
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций"	288 339 215,62	48 504 955,37	16,8%	27,2%
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования	71 969 290,67	18 715 633,93	26,0%	10,5%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	76 700,00	8 730,00	11,4%	0,0%
Устранение предписаний надзорных органов	1 084 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по приему и уходу за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, детьми-инвалидами в муниципальных дошкольных образовательных организациях и детьми, нуждающимися в длительном лечении, в муниципальных дошкольных образовательных организациях, осуществляющих оздоровление	1 098 720,00	152 600,00	13,9%	0,1%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по выплате компенсации части родительской платы за прием и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	1 858 190,95	0,00	0,0%	0,0%
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	202 811 678,00	28 130 000,00	13,9%	15,8%
Возмещение расходов, связанных с уменьшением размера родительской платы за прием и уход в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, за детьми, пасынками и подкидышами граждан, принимающих участие (принимавших участие, в том числе погибших (умерших)) в специальной военной операции, проводимой с 24 февраля 2022 года, из числа военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, заключивших после 21 сентября 2022 года контракт в соответствии с пунктом 7 статьи 38 Федерального закона от 28.03.1998 № 53-ФЗ "О военной обязанности и военной службе" или заключивших контракт о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции, а так же граждан, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации	660 110,00	0,00	0,0%	0,0%
Финансовое обеспечение расходных обязательств, связанных с освобождением от родительской платы за прием и уход в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, за детьми из многодетных семей	7 100 526,00	1 497 991,44	21,1%	0,8%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, образовательные программы среднего общего образования	1 680 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Общее образование»	215 273 690,17	46 062 088,05	21,4%	25,9%
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности общеобразовательных организаций"	194 405 368,45	40 845 007,62	21,0%	22,9%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	40 600,00	0,22	0,0%	0,0%
Благоустройство территорий общеобразовательных организаций	315 789,53	0,00	0,0%	0,0%
Реализация основных общеобразовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования	27 914 871,24	10 125 789,85	36,3%	5,7%
Обеспечение питания обучающихся муниципальными общеобразовательными организациями	539 966,00	110 064,51	20,4%	0,1%
Устранение предписаний надзорных органов	1 000 000,00	491 800,00	49,2%	0,3%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг)	136 830 135,75	25 573 000,00	18,7%	14,4%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по выплате регионального социального денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	6 093 360,00	1 484 280,00	24,4%	0,8%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	1 490 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление переданных органом местного самоуправления государственных полномочий Илановской области по предоставлению бесплатного горячего питания обучающимся, получающим начальное общее образование и посещающим группу продленного дня, основное общее и среднее общее образование в муниципальных образовательных организациях, из числа детей, пасынков и подкидышей граждан, принимающих участие (принимавших участие, в том числе погибших (умерших)) в специальной военной операции, проводимой с 24 февраля 2022 года, из числа военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, заключивших после 21 сентября 2022 года контракт в соответствии с пунктом 7 статьи 38 Федерального закона от 28.03.1998 № 53-ФЗ "О военной обязанности и военной службе" или заключивших контракт о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции, а также граждан, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы РФ	1 843 461,00	278 099,71	15,1%	0,2%
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	18 337 184,93	2 781 973,33	15,2%	1,6%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Педагогика и наставники"	20 868 321,72	5 217 080,43	25,0%	2,9%
Ежемесячное денежное вознаграждение советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций	312 480,00	78 120,00	25,0%	0,04%
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях	1 025 841,72	256 460,43	25,0%	0,1%
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	19 330 000,00	4 882 500,00	25,0%	2,7%
Подпрограмма «Дополнительное образование и внешкольный досуг детей и молодежи»	11 689 380,00	1 920 465,90	16,4%	1,1%
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности образовательных организаций дополнительного образования детей"	6 863 980,00	1 489 995,00	21,7%	0,8%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	60 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Доведение средней заработной платы отдельных категорий работников до средней заработной платы в Илановской области	694 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Реализация дополнительных общеобразовательных общепредназначенных программ	5 959 980,00	1 489 995,00	25,0%	0,8%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных образований, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	150 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Обеспечение функционирования системы персонализированного финансирования дополнительного образования детей"	4 825 400,00	430 470,90	8,9%	0,2%
Выделение и обеспечение функционирования системы персонализированного финансирования дополнительного образования детей, подразумевающей предоставление детям сертификатов дополнительного образования с возможностью использования в рамках системы персонализированного финансирования дополнительного образования детей	4 825 400,00	430 470,90	8,9%	0,2%
Подпрограмма «Организованный отдых детей в каникулярное время»	1 439 634,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Организация отдыха детей и молодежи"	1 439 634,00	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление переданных государственных полномочий по организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации	63 420,00	0,00	0,0%	0,0%
Софинансирование расходов по организации отдыха детей в каникулярное время в части организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания	1 376 214,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Проведение мероприятий по работе с молодежью»	199 744,26	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Организация мероприятий по работе с молодежью"	199 744,26	0,00	0,0%	0,0%
Организация мероприятий по поддержке молодежи, находящейся в трудной жизненной ситуации	76 630,26	0,00	0,0%	0,0%
Проведение мероприятий по работе с молодежью	123 114,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Привлечение специалистов для работы в сфере образования»	80 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Создание условий для привлечения в сферу образования специалистов с профессиональным педагогическим образованием, в том числе молодых педагогов"	80 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Развитие творческой активности и повышение профессионального мастерства молодых специалистов	30 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Организация мероприятий по целевой подготовке педагогов для работы в муниципальных образовательных организациях городского округа Котима	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Пожарная безопасность муниципальных образовательных организаций»	7 900 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Содействие развитию образовательных организаций"	7 900 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Проведение противопожарных мероприятий в общеобразовательных учреждениях городского округа Котима	4 200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Проведение противопожарных мероприятий в дошкольных образовательных учреждениях городского округа Котима	3 700 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы, проведение ремонтных работ и работ по строительству, реконструкции в муниципальных образовательных организациях»	81 969 212,74	338 502,23	0,4%	0,2%
Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы образовательных организаций"	26 847 838,98	338 502,23	1,3%	0,2%
Проведение ремонтных работ в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях городского округа Котима	1 013 705,33	25 000,00	2,5%	0,01%
Проведение ремонтных работ в муниципальных общеобразовательных учреждениях городского округа Котима	313 013,63	210 240,23	67,2%	0,1%
Укрепление материально-технической базы	1 883 995,00	103 262,00	5,5%	0,1%
Капитальный ремонт объектов общего образования	6 643 085,00	0,00	0,0%	0,0%
Капитальный ремонт объектов дошкольного образования в рамках реализации социально значимого проекта "Создание безопасных условий пребывания в дошкольных образовательных организациях, дошкольных группах в муниципальных общеобразовательных организациях"	16 994 040,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Современная школа"	485 804,58	0,00	0,0%	0,0%
Создание новых мест в общеобразовательных организациях	485 804,58	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Все лучшее детям"	54 635 569,18	0,00	0,0%	0,0%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (Модернизация школьных систем образования)	54 635 569,18	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Ведение бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях»	12 495 123,00	2 697 866,99	21,6%	1,5%
Основное мероприятие "Осуществление бухгалтерского учета"	12 495 123,00	2 697 866,99	21,6%	1,5%
Ведение бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях	12 245 123,00	2 697 866,99	22,0%	1,5%
Укрепление материально-технической базы	250 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Благоустройство территорий и содержание дорог городского округа Котима»	86 208 755,94	29 004 287,24	33,6%	16,3%
Подпрограмма «Уличное освещение»	23 486 165,00	9 585 991,96	40,8%	5,4%
Основное мероприятие "Обеспечение электроснабжения территорий общего пользования"	17 793 000,00	5 635 746,27	31,7%	3,2%
Уличное освещение	17 793 000,00	5 635 746,27	31,7%	3,2%
Основное мероприятие "Устройство искусственного освещения на территориях общего пользования"	5 693 165,00	3 950 246,69	69,4%	2,2%
Проведение работ по устройству уличного освещения на территории городского округа Котима	5 693 165,00	3 950 246,69	69,4%	2,2%
Подпрограмма «Благоустройство и озеленение территорий общего пользования»	14 141 994,94	2 387 956,90	16,9%	1,3%
Основное мероприятие «Обеспечение надлежащего содержания территорий общего пользования и улучшение экологической обстановки на территории городского округа Котима»	14 041 994,94	2 387 956,90	17,0%	1,3%
Выполнение работ по сносу и кронованию деревьев	203 102,94	0,00	0,0%	0,0%
Работы по благоустройству и озеленению территорий общего пользования и муниципальных клумб	12 500 000,00	2 387 956,90	19,1%	1,3%
Проведение ремонтных работ питьевых колодезь, расположенных на территории частной застройки	150 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Лицензия борщевика Сосновского на территории городского округа Котима	448 484,85	0,00	0,0%	0,0%
Проведение лабораторных исследований проб воды из общественных питьевых колодезь	15 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Проведение работ по очистке береговой линии и русла реки Увель на территории городского округа Котима	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Выполнение работ по демонтажу изношенного игрового спортивного оборудования, установленного на детских площадках, расположенных на муниципальных земельных участках на территории городского округа Котима	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Проведение аквиральных обработок общественных территорий городского округа Котима	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление отдельных государственных полномочий в области обращения с животными в части организации при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	323 892,00	0,00	0,0%	0,0%
Реализация мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского	151 515,15	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Благоустройство городского округа Котима к празднованию годовщины Победы в Великой Отечественной войне"	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Изготовление мраморных табличек для записки на Обелиск в память погибших воинов в годы Великой Отечественной войны	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Присоединение в порядок памятников и обелисков к памятным мест, связанным с событиями Великой Отечественной войны 1941-1945 гг.	80 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Текущее содержание городских автомобильных дорог»	44 500 000,00	16 980 374,08	38,2%	9,5%
Основное мероприятие "Обеспечение текущего содержания городских дорог"	44 500 000,00	16 980 374,08	38,2%	9,5%
Текущее содержание городских автомобильных дорог	44 500 000,00	16 980 374,08	38,2%	9,5%
Подпрограмма «Чистый город Котима»	4 080 596,00	49 963,30	1,2%	0,03%
Основное мероприятие "Улучшение санитарного состояния городского округа Котима"	4 080 596,00	49 963,30	1,2%	0,03%
Лицензия несанкционированных свалок на территории городского округа Котима	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Устройство и ремонт площадок для сбора твердых коммунальных отходов	50 000,00	49 963,30	99,9%	0,03%
Обустройство зон отдыха	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Оборудование и обслуживание мест первичного сбора и накопления отработанных ртутосодержащих ламп	12 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Рекультивация грунта по ползона утилизации твердых коммунальных отходов в д. Гоголево	3 718 596,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Развитие улично-дорожной сети городского округа Котима»	86 832 257,07	777 859,63	0,9%	0,4%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Подпрограмма "Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования"	86 632 257,07	777 859,63	0,9%	0,4%
Основное мероприятие "Ремонт автомобильных дорог"	38 439 507,07	777 859,63	2,0%	0,4%
Капитальный ремонт, ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования, в том числе разработка проектно-сметной документации	17 839 507,07	777 859,63	4,4%	0,4%
Разработка и утверждение паспортов на автомобильные дороги общего пользования	600 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Финансовое обеспечение дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	20 000 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Региональная и местная дорожная сеть"	48 192 750,00	0,00	0,0%	0,0%
Финансовое обеспечение дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	48 192 750,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования"	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Строительство и реконструкция автомобильных дорог"	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Реконструкция участка автомобильной дороги, связывающей микрорайон «Жидовна (ул. Кочетовой) с историческим центром г. Кокша (ул. Чернышова, ул. Советская, пл. Октябрьская)	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа "Культурное пространство городского округа Кокша"	78 730 576,69	16 111 673,47	20,5%	9,0%
Подпрограмма "Организация деятельности клубных формирований и формирование самодельного народного творчества в городском округе Кокша"	1 711 430,00	8 540,00	0,5%	0,005%
Основное мероприятие "Организация деятельности клубных формирований и формирования самодельного народного творчества"	1 711 430,00	8 540,00	0,5%	0,005%
Организация деятельности клубных формирований и формирование самодельного народного творчества	1 711 430,00	8 540,00	0,5%	0,005%
Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий в городском округе Кокша"	7 117 585,00	902 000,00	12,7%	0,5%
Основное мероприятие "Организация и проведение мероприятий"	7 117 585,00	902 000,00	12,7%	0,5%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	33 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Организация и проведение мероприятий	7 084 585,00	902 000,00	12,7%	0,5%
Подпрограмма "Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций в городском округе Кокша"	1 951 107,00	343 207,00	17,6%	0,2%
Основное мероприятие "Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций"	1 951 107,00	343 207,00	17,6%	0,2%
Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций	1 951 107,00	343 207,00	17,6%	0,2%
Подпрограмма "Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотек в городском округе Кокша"	5 748 875,54	1 133 300,95	19,7%	0,6%
Основное мероприятие "Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотек"	5 748 875,54	1 133 300,95	19,7%	0,6%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	32 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотек	5 613 741,00	1 133 300,95	20,2%	0,6%
Государственная поддержка отрасли культуры (Реализация мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований)	103 134,54	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры городского округа Кокша"	2 262 646,51	190 393,02	8,4%	0,1%
Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы учреждений культуры"	2 262 646,51	190 393,02	8,4%	0,1%
Укрепление материально-технической базы	2 262 646,51	190 393,02	8,4%	0,1%
Подпрограмма "Историческая память поколений"	1 600 000,00	100 000,00	6,3%	0,1%
Основное мероприятие "Сохранение, охрана и популяризация объектов культурного и исторического наследия в городском округе Кокша"	1 600 000,00	100 000,00	6,3%	0,1%
Изданию материалов (книг и брошюр) об истории города Кокша	100 000,00	100 000,00	100,0%	0,1%
Противоаварийные работы по сохранению объектов культурного наследия	500 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Организация и проведение мероприятий, посвященных преддлинным датам	1 000 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кокша"	36 704 202,64	7 808 005,43	21,3%	4,4%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Основное мероприятие "Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кокша"	36 704 202,64	7 808 005,43	21,3%	4,4%
Управление административными зданиями учреждений культуры и администрации городского округа Кокша	36 704 202,64	7 808 005,43	21,3%	4,4%
Подпрограмма "Развитие туризма в городском округе Кокша"	110 000,00	60 000,00	54,5%	0,03%
Основное мероприятие "Проведение культурно-массовых мероприятий в городском округе Кокша в рамках событийного туризма"	110 000,00	60 000,00	54,5%	0,03%
Проведение мероприятий в городском округе Кокша в рамках событийного туризма	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Изготовление продукции для продвижения туристического потенциала г.о. Кокша	60 000,00	60 000,00	100,0%	0,0%
Подпрограмма "Реализация дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности в городском округе Кокша"	1 030 942,00	309 700,63	30,0%	0,2%
Основное мероприятие "Реализация дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности"	1 030 942,00	309 700,63	30,0%	0,2%
Реализация дополнительных общеразвивающих программ художественной направленности	1 030 942,00	309 700,63	30,0%	0,2%
Подпрограмма "Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусства в городском округе Кокша"	20 493 788,00	5 256 526,44	25,6%	3,0%
Основное мероприятие "Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусства"	20 493 788,00	5 256 526,44	25,6%	3,0%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	90 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусства	20 163 788,00	5 256 526,44	26,1%	3,0%
Осуществление переданных органов местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных образований, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	240 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городском округе Кокша"	22 065 093,00	2 568 547,62	11,6%	1,4%
Подпрограмма "Проведение городских физкультурных, спортивных мероприятий, участие в областных и межрегиональных спортивных соревнованиях, организация массового физкультурного досуга"	592 301,00	11 500,00	1,9%	0,01%
Основное мероприятие "Проведение городских физкультурных, спортивных мероприятий, участие в областных и межрегиональных спортивных соревнованиях, организация массового физкультурного досуга"	592 301,00	11 500,00	1,9%	0,01%
Проведение городских физкультурных, спортивных мероприятий	330 601,00	0,00	0,0%	0,0%
Подготовка и участие спортсменов в областных и межрегиональных спортивных соревнованиях	261 700,00	11 500,00	4,4%	0,0%
Подпрограмма "Организация досуга детей и молодежи в области физической культуры и спорта"	17 026 257,00	2 436 338,59	14,3%	1,4%
Основное мероприятие "Дополнительное образование в области физической культуры и спорта"	15 756 236,00	2 281 338,59	14,5%	1,3%
Организация и проведение мероприятий по охране труда	30 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Реализация дополнительных общеразвивающих программ	10 446 236,00	2 281 338,59	21,8%	1,3%
Укрепление материально-технической базы	5 150 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление переданных органов местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по ежегодной социальной выплате работникам муниципальных образований, реализующих основные общеобразовательные программы дошкольного и общего образования, дополнительные общеобразовательные программы	130 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Спортивная подготовка"	1 270 021,00	155 000,00	12,2%	0,1%
Реализация программ спортивной подготовки	1 270 021,00	155 000,00	12,2%	0,1%
Подпрограмма "Повышение обеспеченности спортивными объектами в городском округе Кокша"	4 000 000,00	10 709,03	0,3%	0,01%
Основное мероприятие "Создание "умной" спортивной площадки"	4 000 000,00	10 709,03	0,3%	0,01%
Укрепление материально-технической базы	4 000 000,00	10 709,03	0,3%	0,01%
Подпрограмма "Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и спорту"	446 535,00	110 000,00	24,6%	0,1%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
обороне» (ГТО)»				
Основное мероприятие «Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО)»	446 535,00	110 000,00	24,6%	0,1%
Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) комплекса ГТО	446 535,00	110 000,00	24,6%	0,1%
Муниципальная программа «Безопасный город»	3 775 614,40	755 697,73	20,0%	0,4%
Подпрограмма «Развитие эффективного взаимодействия муниципального казенного учреждения городского округа Козьмодемьянский с населением и экстренными службами реагирования»	2 862 974,40	623 777,73	21,8%	0,4%
Основное мероприятие «Повышение качества взаимодействия МКУ "ЕДДС" с населением и экстренными службами реагирования при возникновении чрезвычайной ситуации»	2 862 974,40	623 777,73	21,8%	0,4%
Обеспечение деятельности МКУ городского округа Козьмодемьянский «Единая дежурная диспетчерская служба»	2 640 287,40	623 777,73	23,6%	0,4%
Развитие системы обеспечения базовых экстренных, оперативных служб по единому номеру "112"	222 687,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Создание безопасных условий для пребывания граждан на территории городского округа Козьмодемьянский»	666 160,00	131 920,00	19,8%	0,1%
Основное мероприятие «Создание безопасных условий для пребывания граждан на территории городского округа Козьмодемьянский»	666 160,00	131 920,00	19,8%	0,1%
Техническое обслуживание, ремонт и оплата интернет трафика установленных камер видеонаблюдения и компонентов системы "Безопасный город"	481 520,00	111 920,00	23,2%	0,1%
Техническое обслуживание и ремонт комплекса технических средств оповещения населения городского округа Козьмодемьянский по радиоканалам	120 000,00	20 000,00	16,7%	0,01%
Оснащение учебно-консультационного пункта по гражданской обороне и чрезвычайным ситуациям городского округа Козьмодемьянский	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Организации работ матросов - спасателей на водосме "Запрудка" на ручье Безымянный в купальный сезон	24 640,00	0,00	0,0%	0,0%
Денежные выплаты гражданам, народным дружинникам, активным сотрудникам полиции за помощь в раскрытии преступлений и задержании лиц, их совершавших, а также страхование их жизни и здоровья во время участия в охране общественного порядка	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Развитие системы противопожарной безопасности в зонах индивидуальной жилищной застройки»	46 480,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Развитие системы противопожарной безопасности в зонах индивидуальной жилищной застройки»	46 480,00	0,00	0,0%	0,0%
Обустройство естественных источников водоснабжения, пригодных для противопожарного водозабора в зонах индивидуальной жилищной застройки городского округа Козьмодемьянский	26 480,00	0,00	0,0%	0,0%
Поддержанию в надлежащем состоянии обустроенной минерализованной полосы	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в городском округе Козьмодемьянский"	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Создание в г.о. Козьмодемьянский условий для дорожного движения»	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Разработка проектов организации дорожного движения на автомобильных дорогах городского округа Козьмодемьянский	200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Обеспечение качества жилищных, бытовых и жилищно-коммунальных услуг населению и организаций городского округа Козьмодемьянский»	14 409 795,07	204 829,14	1,4%	0,1%
Подпрограмма "Проведение ремонтных работ в отношении жилищного фонда городского округа Козьмодемьянский"	2 860 568,65	204 829,14	7,2%	0,1%
Основное мероприятие "Услуги и работы по содержанию и обслуживанию муниципального жилого фонда"	2 131 568,65	204 829,14	9,6%	0,1%
Проведение ремонтных работ муниципальных жилых помещений за счет средств, поступающих за счет муниципального жилого фонда	2 081 568,65	201 602,54	9,7%	0,1%
Услуги по наведению, пересчету, сбору платы за наем муниципального жилого фонда	50 000,00	3 226,60	6,5%	0,002%
Основное мероприятие «Повышение качества проживания отдельных категорий граждан»	729 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Проведение ремонта жилых помещений отдельных категорий граждан	120 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Обеспечение автономными дымоходами пожарными извещателями мест проживания отдельных категорий граждан на территории Иланжской области	609 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Энергосбережение на территории городского округа Козьмодемьянский»	180 000,01	0,00	0,0%	0,0%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Основное мероприятие «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городском округе Козьмодемьянский»	180 000,01	0,00	0,0%	0,0%
Разработка Программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры городского округа Козьмодемьянский	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Актуализация схем водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения городского округа Козьмодемьянский	80 000,01	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	11 369 226,41	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	11 369 226,41	0,00	0,0%	0,0%
Разработка проектной документации на строительство сети ливневой (дождевой) канализации	6 223 075,89	0,00	0,0%	0,0%
Реализация мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	5 146 150,52	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Развитие местного самоуправления в городском округе Козьмодемьянский»	3 076 072,20	420 852,08	13,7%	0,2%
Подпрограмма «Развитие и совершенствование кадрового потенциала органов местного самоуправления в г.о. Козьмодемьянский»	2 637 872,20	420 852,08	16,0%	0,2%
Основное мероприятие «Создание условий для развития кадрового потенциала органов местного самоуправления»	2 637 872,20	420 852,08	16,0%	0,2%
Направление лиц, замещающих выборные муниципальные должности и должности муниципальной службы, на получение дополнительного профессионального образования	95 000,00	1 400,00	1,5%	0,0%
Направление работников, должности которых не относятся к должностям муниципальной службы, на получение дополнительного профессионального образования	45 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Назначение пенсий, пересчет, выплата и организация доставки пенсии за заслугу перед отечеством, замещаемым выборные муниципальные должности и должности муниципальной службы г.о. Козьмодемьянский	2 497 872,20	419 452,08	16,8%	0,2%
Подпрограмма «Поддержка территориального общественного самоуправления, общественных организаций и отдельных категорий граждан в городском округе Козьмодемьянский»	438 200,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Поддержка территориального общественного самоуправления и общественных организаций в городском округе Козьмодемьянский»	250 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Поддержка общественных организаций, осуществляющих деятельность на территории городского округа Козьмодемьянский	225 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Поддержка территориальных общественных самоуправлений городского округа Козьмодемьянский	25 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	188 200,00	0,00	0,0%	0,0%
Предоставление мер социальной поддержки гражданам, имеющим право на получение социальной поддержки в г.о. Козьмодемьянский	188 200,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа Козьмодемьянский»	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Управление муниципальными финансами городского округа Козьмодемьянский»	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие «Обеспечение своевременности и полноты исполнения финансовых обязательств городского округа Козьмодемьянский»	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%
Уплата процентов за пользование кредитом	31 520,54	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и развитием территорий городского округа Козьмодемьянский»	5 158 636,60	331 411,70	6,4%	0,2%
Подпрограмма «Управление имуществом в части зданий и сооружений, находящихся в собственности городского округа Козьмодемьянский»	3 145 636,60	172 411,70	5,5%	0,1%
Основное мероприятие «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом городского округа Козьмодемьянский»	3 145 636,60	172 411,70	5,5%	0,1%
Оплата взносов собственником помещений (городской округ Козьмодемьянский) на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	1 350 000,00	20 190,06	1,5%	0,01%
Формирование муниципальной собственности	200 000,00	58 500,00	29,3%	0,03%
Проведение оценки рыночной стоимости или стоимости права аренды муниципального имущества	45 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Содержанию и текущему обслуживанию имущества, составляющего казну городского округа Козьмодемьянский	830 636,60	93 721,64	11,3%	0,1%
Содержанию гидротехнического сооружения "Запрудка"	120 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Комплексные работы по декларированию ГТС "Верхняя плотина водохранилища "Запрудка" в г. Козьмодемьянский	600 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма «Организация землеустройства и землепользования на территории городского округа Козьмодемьянский»	313 000,00	10 000,00	3,2%	0,01%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Основное мероприятие "Повышение эффективности управления земельными ресурсами городского округа Кокша"	313 000,00	10 000,00	3,2%	0,01%
Формирование земельных участков	123 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Оценка земельных участков	190 000,00	10 000,00	5,3%	0,01%
Подпрограмма "Проведение комплексных кадастровых работ на территории городского округа Кокша"	400 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Проведение комплексных кадастровых работ"	400 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Организация и проведение комплексных кадастровых работ	400 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Территориальное планирование и освоение территории городского округа Кокша в целях жилищного строительства"	1 300 000,00	149 000,00	11,5%	0,1%
Основное мероприятие "Развитие жилищного строительства на территории г.о. Кокша"	800 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Снос аварийных жилых домов, признанных в установленном Правительством РФ порядке, аварийными и подлежащими сносу	800 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Проведение работ по комплексовому развитию территорий городского округа Кокша"	500 000,00	149 000,00	29,8%	0,1%
Выполнение работ по построению чертежа градостроительного плана земельного участка для жилищного строительства	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Разработка градостроительной документации	150 000,00	149 000,00	99,3%	0,1%
Проведение независимой строительной экспертизы	250 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа "Электронно-информационный город"	10 807 682,00	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг городского округа Кокша"	5 895 433,00	1 473 858,25	25,0%	0,8%
Основное мероприятие "Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг"	5 895 433,00	1 473 858,25	25,0%	0,8%
Софинансирование расходов по обеспечению функционирования многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг	1 048 093,00	262 023,25	25,0%	0,1%
Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональном центре предоставления государственных и муниципальных услуг	4 847 340,00	1 211 835,00	25,0%	0,7%
Подпрограмма "Обеспечение деятельности органов государственной власти"	2 317 999,00	324 364,00	14,0%	0,2%
Основное мероприятие "Обеспечение деятельности органов государственной власти"	2 317 999,00	324 364,00	14,0%	0,2%
Обеспечение деятельности органов государственной власти	2 317 999,00	324 364,00	14,0%	0,2%
Подпрограмма "Развитие и использование информационно-коммуникационных технологий в городском округе Кокша"	2 594 250,00	455 800,00	17,6%	0,3%
Основное мероприятие "Развитие и использование информационно-коммуникационных технологий"	2 594 250,00	455 800,00	17,6%	0,3%
Развитие и использование информационно-коммуникационных технологий в подразделениях администрации городского округа Кокша	2 254 250,00	455 800,00	20,2%	0,3%
Обеспечение информационной безопасности в администрации городского округа Кокша и подразделений администрации городского округа Кокша	340 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Муниципальная программа "Государственная и муниципальная поддержка граждан в обеспечении жильем в городском округе Кокша"	24 923 789,52	12 529 845,88	50,3%	7,0%
Подпрограмма "Государственная поддержка граждан в сфере ипотечного кредитования в городском округе Кокша"	6 649 279,20	1 855 612,80	27,9%	1,0%
Основное мероприятие "Государственная поддержка граждан в сфере ипотечного кредитования"	6 649 279,20	1 855 612,80	27,9%	1,0%
Предоставление субсидий гражданам на оплату первоначального взноса при получении ипотечного жилищного кредита или на погашение основной суммы долга и уплату процентов по ипотечному жилищному кредиту (в том числе рефинансированию)	6 649 279,20	1 855 612,80	27,9%	1,0%
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в городском округе Кокша"	5 953 424,40	3 180 243,08	53,4%	1,8%
Основное мероприятие "Обеспечение жильем молодых семей"	5 953 424,40	3 180 243,08	53,4%	1,8%
Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилого помещения	5 953 424,40	3 180 243,08	53,4%	1,8%
Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей,	12 321 085,92	7 493 990,00	60,8%	4,2%

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения в городском округе Кокша"				
Основное мероприятие "Обеспечение жильем детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения"	12 321 085,92	7 493 990,00	60,8%	4,2%
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	12 321 085,92	7 493 990,00	60,8%	4,2%
Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"	20 345 713,49	1 471 598,98	7,3%	0,3%
Подпрограмма "Благоустройство общественных территорий в городском округе Кокша"	9 330 000,00	471 598,98	5,1%	0,3%
Основное мероприятие "Обеспечение населения городского округа Кокша благоустроенными общественными территориями"	2 826 578,95	471 598,98	16,7%	0,3%
Благоустройство общественных территорий городского округа Кокша	2 826 578,95	471 598,98	16,7%	0,3%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Формирование комфортной городской среды"	6 503 421,03	0,00	0,0%	0,0%
Реализация программ формирования современной городской среды	6 503 421,03	0,00	0,0%	0,0%
Подпрограмма "Благоустройство территорий в рамках поддержки местных инициатив (инициативных проектов) в городском округе Кокша"	11 015 713,49	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Обеспечение населения благоустроенными территориями в рамках поддержки местных инициатив"	1 357 085,47	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство территорий городского округа Кокша в рамках поддержки местных инициатив	1 357 085,47	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в региональном проекте "Формирование комфортной городской среды"	9 658 628,02	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство дворовой территории асфальтирование территории в районе дома 10/11 по ул. Машиностроительная городского округа Кокша	581 351,20	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство дворовой территории асфальтирование территории в районе дома 63 на ул. Назановской городского округа Кокша	1 317 198,10	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство дворовой территории: устройство тротуарного покрытия в районе дома 23 по ул. Машиностроительной и дома 32 по ул. Кочетовой г.о. Кокша	945 037,62	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство дворовой территории: установка универсальной спортивной площадки на адресу: г. Кокша, ул. Кочетовой, д. 53	1 173 140,27	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки "Футбольный остров", расположенной в районе дома 40/2 по улице Назановской городского округа Кокша	1 149 043,55	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство дворовой территории: установка детской площадки, расположенной в районе домов 34, 35, 36 по ул. Владыкинской городского округа Кокша	1 035 543,04	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки и тренажеров для детей подросткового возраста в районе домов 32, 34 по ул. Чехова г.о. Кокша	1 118 744,88	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство общественной территории: устройство резинового покрытия в существующей спортивной коробке в районе дд. 17-22 на ул. Дюшановской городского округа Кокша	1 138 569,36	0,00	0,0%	0,0%
Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки в районе дд. №1 по ул. Запрудной г.о. Кокша	1 200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Итого расходов по муниципальным программам	975 751 506,31	162 700 482,01	16,7%	91,3%
ВСЕГО:	1 057 453 969,47	178 178 827,69	16,8%	100,0%
Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета	92,3%	91,3%	X	X

Как видно из таблицы, в 2025 году за счет бюджетных средств реализуются 13 муниципальных программ городского округа Кокша, в состав которых включена 51 подпрограмма, в рамках которых реализуются 64 основных мероприятий. На долю программных расходов приходится 91,3 % исполненных расходов I квартал 2025 года.

Исполнение близкое⁸ к среднеквартальному плановому объему расходов (25,0 % от годовых бюджетных ассигнований) сложилось по 2-м из 13-ти муниципальным программам («Безопасный город» и «Культурное пространство городского округа Кокма»).

По муниципальным программам «Благоустройство территорий и содержание дорог городского округа Кокма» и «Государственная и муниципальная поддержка граждан в обеспечении жильем в городском округе Кокма» исполнение расходов на 01.04.2025 составило более 30,0 % от годового плана (33,6 % и 50,3 % соответственно).

По оставшимся 9-ти муниципальным программам освоение бюджетных ассигнований составило менее 20,0 % годового плана. При этом, по следующим 5-ти муниципальным программам исполнение по итогам I квартала текущего года составило менее 5,0 % от годового плана:

- ✓ Управление муниципальным долгом городского округа Кокма – исполнение расходов в рамках муниципальной программы в I квартале не производилось;
- ✓ Электронно-информационный город – исполнение расходов в рамках муниципальной программы в I квартале не производилось;
- ✓ Развитие улично-дорожной сети городского округа Кокма - 0,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований;
- ✓ Обеспечение качественным жильем, бытовыми и жилищно-коммунальными услугами населения и организаций городского округа Кокма – 1,4 % от утвержденных бюджетных ассигнований;
- ✓ Формирование современной городской среды – 2,3 % от утвержденных бюджетных ассигнований.

В структуре исполненных программных расходов I квартала 2025 года наибольший вес занимает муниципальная программа «Развитие образования в городском округе Кокма» (55,9 %).

В разрезе подпрограмм муниципальных программ близкое⁹ к среднеквартальному плановому объему расходов (25,0 % от годовых бюджетных ассигнований) исполнение сложилось по 9-ти из 51-ой подпрограммы. По 5-ти программам исполнение на 01.04.2025 сложилось выше 30,0 % от годового плана, при этом максимальное исполнение наблюдается по подпрограмме «Обеспечение жильем детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения в городском округе Кокма» (60,8 %). По оставшимся 37-ми подпрограммам освоение бюджетных ассигнований составило менее 20,0 % годового плана. При этом, по 13-ти подпрограммам финансирование в I квартале 2025 года не производилось.

В структуре исполненных программных расходов I квартала 2025 года наибольший вес занимают подпрограммы «Общее образование» (25,9 %) и

⁸ отклонение менее 5,0 %

⁹ отклонение менее 5,0 %

«Дошкольное образование» (27,2 %). На их суммарную долю приходится 53,1 % всех исполненных программных расходов.

В рамках 51-ой подпрограммы осуществлялись 64 основных мероприятия, из них только по 12-ти сложилось исполнение близкое¹⁰ к среднеквартальному плановому объему расходов (25,0 % от годовых бюджетных ассигнований). По 6-ти основным мероприятиям исполнение сложилось выше 30,0 % от годового плана.

По следующим 22-м основным мероприятиям финансирование в I квартале 2025 года не производилось:

		(руб.)	
Наименование основных мероприятий	Утверждено	Исполнено	
Основное мероприятие "Обеспечение своевременности и полноты исполнения долговых обязательств городского округа Кокма"	31 520,54	0,00	
Основное мероприятие «Развитие системы противопожарной безопасности в зонах индивидуальной жилищной застройки»	46 480,00	0,00	
Основное мероприятие "Создание условий для привлечения в сферу образования специалистов с профессиональным педагогическим образованием, в том числе молодых педагогов"	80 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Благоустройство городского округа Кокма к празднованию годовщины Победы в Великой Отечественной войне"	100 000,00	0,00	
Основное мероприятие «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городском округе Кокма»	180 000,01	0,00	
Основное мероприятие «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	188 200,00	0,00	
Основное мероприятие "Организация мероприятий по работе с молодежью"	199 744,26	0,00	
Основное мероприятие «Создание в г.о. Кокма безопасных условий для дорожного движения»	200 000,00	0,00	
Основное мероприятие «Строительство и реконструкция автомобильных дорог»	200 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Поддержка территориального общественного самоуправления и общественных организаций"	250 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Проведение комплексных кадастровых работ"	400 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Современная школа"	485 804,58	0,00	
Основное мероприятие «Повышение качества проживания отдельных категорий граждан»	729 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Развитие жилищного строительства на территории г.о. Кокма"	800 000,00	0,00	
Основное мероприятие «Обеспечение населения благоустроенными территориями в рамках поддержки местных инициатив»	1 357 085,47	0,00	
Основное мероприятие "Организация отдыха детей и молодежи"	1 439 634,00	0,00	
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Формирование комфортной городской среды"	6 503 421,03	0,00	
Основное мероприятие "Соддействие развитию образовательных организаций"	7 900 000,00	0,00	
Основное мероприятие "Участие в региональном проекте "Формирование комфортной городской среды"	9 658 628,02	0,00	
Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	11 369 226,41	0,00	
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Региональная и местная дорожная сеть"	48 192 750,00	0,00	
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Все лучшее детям"	54 635 569,18	0,00	

В структуре исполненных программных расходов I квартала 2025 года наибольший вес занимают основные мероприятия «Обеспечение деятельности общеобразовательных организаций» (22,9 %) и «Обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций» (27,2 %).

3.4. Исполнение непрограммных расходов в I квартале 2025 года

Уточненной сводной бюджетной росписью и Решением о бюджете на 2025 год утверждены непрограммные расходы в объеме 81 702 463,16 руб., или 7,7 % общего объема расходов. Исполнение непрограммных расходов приведено в таблице:

¹⁰ отклонение менее 5,0 %

(руб.)				
Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Непрограммные мероприятия по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации городского округа Кохма	62 476 780,49	12 208 633,13	19,5%	92,3%
Обеспечение деятельности Председателя представительного органа муниципального образования	1 921 775,44	479 467,35	24,9%	3,6%
Обеспечение деятельности аппарата Городской Думы г.о. Кохма	1 221 289,15	192 441,37	15,8%	1,5%
Функционирование газам муниципального образования	2 371 069,00	587 438,48	24,8%	4,4%
Обеспечение деятельности аппарата администрации г.о. Кохма	21 989 894,20	3 870 622,74	17,6%	29,3%
Обеспечение деятельности управления финансов администрации г.о. Кохма	8 838 108,00	1 978 708,69	22,4%	15,0%
Обеспечение деятельности управления образования и молодежной политики администрации городского округа Кохма	6 083 826,60	1 036 924,80	17,0%	7,8%
Обеспечение деятельности управления информации и культуры администрации городского округа Кохма	3 520 240,80	545 143,84	15,5%	4,1%
Обеспечение деятельности комитета по управлению муниципальным имуществом и муниципальным заказам администрации г.о. Кохма	6 331 959,70	1 319 530,27	20,8%	10,0%
Обеспечение функционирования Председателя контрольно-счетной комиссии городского округа Кохма	1 422 828,00	226 392,78	15,9%	1,7%
Обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии г.о. Кохма	949 754,60	224 429,46	23,6%	1,7%
Обеспечение деятельности управления строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации городского округа Кохма	7 826 035,00	1 747 533,35	22,3%	13,2%
Непрограммные направления деятельности исполнительных органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации городского округа Кохма	15 090 495,16	630 781,11	4,2%	4,8%
Образование резервного фонда администрации городского округа Кохма	2 200 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Расходы, связанные с информационным обеспечением городских мероприятий	40 000,00	7 100,00	17,8%	0,1%
Реализация мероприятий по пропаганде государственных символов Российской Федерации, символов Ивановской области и городского округа Кохма	40 000,00	19 000,00	47,5%	0,1%
Оказание единовременной материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации	400 000,00	100 000,00	25,0%	0,8%
Исполнение судебных актов о взыскании денежных средств за счет средств казны бюджета городского округа Кохма	289 974,76	239 974,76	82,8%	1,8%
Организация взаимодействия органов местного самоуправления муниципальных образований	106 127,00	101 106,35	95,3%	0,8%
Уплата денежных взысканий (штрафов) за административные правонарушения	120 000,00	60 000,00	50,0%	0,5%
Образование резервного фонда на доведение до МРОТ работникам бюджетных учреждений	4 077 270,17	0,00	0,0%	0,0%
Выполнение работ в рамках исполнения судебных решений	1 560 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Обеспечение проведения выборов и референдумов	2 724 800,00	0,00	0,0%	0,0%
Обеспечение проведения аварийных работ в целях бесперебойного снабжения коммунальными ресурсами жилищного фонда городского округа Кохма	300 000,00	103 600,00	34,5%	0,8%
Укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных организаций Ивановской области	202 020,20	0,00	0,0%	0,0%
Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры Ивановской области	3 030 303,03	0,00	0,0%	0,0%
Непрограммные направления расходов по переданным органам местного самоуправления государственным полномочиям	4 125 187,51	384 909,19	9,3%	12,9%
Осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений и городских округов	2 473 275,00	229 939,67	9,3%	1,7%
Осуществление отдельных государственных полномочий в сфере административных правонарушений	15 090,50	0,00	0,0%	0,0%
Осуществление полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	1 646 822,01	154 969,52	9,4%	1,2%
Итого расходов по непрограммной деятельности	81 702 463,16	13 224 323,43	16,2%	100,0%
ВСЕГО:	1 057 453 969,47	178 178 817,69	16,8%	X
доля непрограммных расходов в объеме исполненных расходов	7,7%	7,4%	X	X

Как видно из таблицы, непрограммные расходы бюджета городского округа Кохма за I квартал 2025 года исполнены на 16,2 % от объема доведенных лимитов бюджетных обязательств.

Ни по одному из трех непрограммных направлений по итогам I квартала текущего года исполнение не достигло расчетного 25,0 %-ого уровня (среднеквартальный плановый объем).

Наибольший вес в структуре исполненных непрограммных расходов приходится на непрограммные мероприятия по руководству и управлению в сфере установленных функций законодательных (представительных) органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов администрации городского округа Кохма (92,3 %).

3.5. Исполнение бюджетных средств в рамках реализации региональных проектов.

В рассматриваемом периоде на территории городского округа Кохма реализовывалось за счет бюджетных средств 4-х региональных проектов в рамках 2-х национальных проектов. Исполнение расходов по региональным проектам приведено в таблице:

(руб.)					
Наименование показателя	Код проекта	Утверждено	Исполнение	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
Национальный проект «Инфраструктура для жизни»		64 354 799,07	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Формирование комфортной городской среды"		16 162 049,07	0,00	0,0%	0,0%
Реализация программ формирования современной городской среды	И4	6 503 421,05	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство дворовой территории: асфальтирование территории в районе дома 10/11 по ул. Машиностроительная городского округа Кохма)	И4	581 351,20	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство дворовой территории: асфальтирование территории в районе дома 63 на ул. Ивановской городского округа Кохма)	И4	1 317 198,10	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство дворовой территории: устройство тротуарного покрытия в районе дома 23 по ул. Машиностроительной и дома 32 по ул. Кочетовой г.о. Кохма)	И4	945 037,62	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство дворовой территории: установка универсальной спортивной площадки по адресу: г. Кохма, ул. Кочетовой, д. 53)	И4	1 173 140,27	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки "Футбольный остров", расположенной в районе дома 40/2 по улице Ивановской городского округа Кохма)	И4	1 149 043,55	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство дворовой территории: установка детской площадки, расположенной в районе домов 34, 35, 36 по ул. Владимирская городского округа Кохма)	И4	1 035 543,04	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки и тренажера для детей подросткового возраста в районе домов 32, 34 по ул. Чехова г.о. Кохма)	И4	1 118 744,88	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство общественной территории: устройство резинового покрытия в существующей спортивной коробке в районе дд. 17-22 на ул. Дзюльинской городского округа Кохма)	И4	1 138 569,36	0,00	0,0%	0,0%
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектах) (Благоустройство общественной территории: установка спортивной площадки в	И4	1 200 000,00	0,00	0,0%	0,0%

Наименование показателя	Код проекта	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Структура исполненных расходов
районе дома №4 по ул. Запрудная г.о. Кохма)					
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Региональная и местная дорожная сеть"		48 192 750,00	0,00	0,0%	0,0%
Финансовое обеспечение дорожной деятельности на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	И8	48 192 750,00	0,00	0,0%	0,0%
Национальный проект «Малолетние и дети»		75 503 890,90	5 217 080,43	6,9%	100,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Все лучшее детям"		54 635 569,18	0,00	0,0%	0,0%
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (Модернизация школьных систем образования)	Ю4	54 635 569,18	0,00	0,0%	0,0%
Основное мероприятие "Участие в Региональном проекте "Педагоги и наставники"		20 868 321,72	5 217 080,43	25,0%	100,0%
Ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций Ивановской области, муниципальных общеобразовательных организаций (Ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций)	Ю6	312 480,00	78 120,00	25,0%	1,5%
Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях)	Ю6	1 025 841,72	256 460,43	25,0%	4,9%
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования (Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования)	Ю6	19 530 000,00	4 882 500,00	25,0%	93,6%
ИТОГО, по региональным проектам		139 858 689,97	5 217 080,43	3,7%	100,0%
Всего, расходы бюджета		1 057 453 969,47	178 178 827,69	16,8%	X
доля региональных проектов в общем объеме расходов бюджета		13,2%	2,9%	X	X

Как видно из таблицы, на 01.04.2025 исполнение средств началось только по одному из 4-х региональных проектов - «Педагоги и наставники» (25,0 % от годового плана).

При этом, 13,2 % от общего объема утвержденных бюджетных ассигнований направлено на реализацию мероприятия в рамках региональных проектов.

3.6. Исполнение средств резервного фонда Администрации городского округа Кохма.

Пунктом 7.4 первоначального Решения о бюджете резервный фонд администрации городского округа Кохма установлен в размере 1 000 000,0 руб. или 0,1 % от общего объема расходов первоначального бюджета на 2025 год.

В течение I квартал утвержденный объем резервного фонда администрации городского округа Кохма увеличился до 2 200 000,00 руб. или 0,2 % от общего объема расходов бюджета.

В I квартале 2025 года расходования средств резервного фонда администрации городского округа Кохма не производилось, согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета, в связи с отсутствием чрезвычайных ситуаций.

4. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета

В результате изменений, внесенных в Решение о бюджете, запланированный первоначальным Решением о бюджете профицит в объеме 8,5 млн руб. сменился дефицитом в объеме 22,0 млн руб., уточненный бюджет сбалансирован за счет снижения остатка средств на счетах на 30,5 млн руб.

Анализ исполнения на 01.04.2025 источников внутреннего финансирования дефицита бюджета приведен в таблице:

Наименование доходного источника	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета - всего:	21 961 073,09	-36 382 186,75	X
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	-10 833 333,33	0,00	X
Погашение бюджетом городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-10 833 333,33	0,00	0,0%
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	32 794 406,42	-36 382 186,75	X
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	-1 035 492 896,38	-217 449 738,67	X
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	1 068 287 302,80	181 067 551,92	X

Как видно из таблицы, по итогам исполнения бюджета за I квартал 2025 года сложился профицит в размер 36,4 млн руб. (за счет наращивания остатков на счетах бюджета), при запланированном Решением о бюджете дефиците в объеме 22 млн руб.

Остатки на 01.01.2025 составляли 35 961 073,09 руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 2 168 992,0 руб. По состоянию на 01.04.2025 остаток сложился в сумме 72 343 259,84 руб., в т.ч. за счет собственных средств в сумме - 39 885 397,30 руб. и средств областного бюджета в сумме 32 457 862,54 руб.

Согласно пояснительной записке к отчету, остаток за счет собственных доходов формируется для выплаты заработной платы и отчислений во внебюджетные фонды по сроку выплаты в 1 декаде месяца, следующим за отчетным периодом

В составе источников финансирования дефицита утверждено погашение бюджетных кредитов на 2025 год в размере 10,8 млн руб. На 01.04.2025 погашение бюджетных кредитов не производилось, срок погашения, согласно Договору о предоставлении бюджетного кредита¹¹ - 28.11.2025.

¹¹ Договор № 7 о предоставлении бюджетного кредита бюджету городского округа Кохма для погашения долговых обязательств муниципального образования по рыночным заимствованиям от 27.07.2022

5. Муниципальный долг

Верхний предел муниципального долга городского округа Кохма на 1 января 2026 года установлен пунктом 9 Решения о бюджете в сумме 21 666 666,67 руб. или 13,8 % от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений¹². Таким образом, объем муниципального долга городского округа Кохма установлен с соблюдением ограничений, установленных пунктом 5 статьи 107 БК РФ.

Согласно выписке из долговой книги городского округа Кохма, размещенной на официальном сайте городского округа Кохма, муниципальный долг городского округа Кохма на 01.04.2025 составляет 32 500 000,0 руб., что составляет 20,7 % от общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Информация о структуре и динамике задолженности городского округа Кохма по состоянию на 01.04.2025 приведена в таблице:

(руб.)

Наименование кредитора (принципала) / дата возникновения долгового обязательства	Объем долгового обязательства на			Структура долга, в %	
	01.01.2025	01.04.2025	Изменение	01.01.2025	01.04.2025
Бюджетные кредиты, привлеченные в бюджет от других бюджетов бюджетной системы РФ					
Департамент финансов Ивановской области / 27.07.2022	32 500 000,0	32 500 000,0	0,0	100,0%	100,0%
Итого бюджетные кредиты	32 500 000,0	32 500 000,0	0,0	100,0%	100,0%
Всего, муниципальный долг городского округа Кохма	32 500 000,0	32 500 000,0	0,0	100,0%	100,0%

Как видно из таблицы, задолженность городского округа Кохма за I квартал не изменилась и составляет 32,5 млн руб.

Пунктом 10 Решения о бюджете установлен объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2025 году в размере 31 520,54 руб.

Фактическое расходование средств на обслуживание муниципального долга по состоянию на 01.04.2025 не производилось.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии
городского округа Кохма

 М.В. Ключева

¹² поступления налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от НДФЛ отсутствуют