

ИНФОРМАЦИЯ
о ходе исполнении бюджета
города Бердска за 9 месяцев 2025 года

17.11.2025

Информация о ходе исполнении бюджета города Бердска за 9 месяцев 2025 года подготовлена в соответствии с пунктом 9 статьи 12 Положения о Контрольно-счетной палате города Бердска, утвержденного Решением Совета депутатов города Бердска от 16.06.2022 №88, на основании отчета об исполнении бюджета города Бердска за 9 месяцев 2025 года (далее – отчет).

Отчет утвержден постановлением администрации города Бердска от 01.11.2025 №3562/65.

Проведен анализ исполнения бюджета города Бердска за 9 месяцев 2025 года.

Доходы

Согласно отчету, доходы бюджета на 01.10.2025 исполнены в объеме 3 671 991,9 тыс. рублей или 64,5% к уточненным плановым назначениям (5 662 946,6 тыс. рублей), что больше аналогичного периода 2024 года на 371 744,4 тыс. рублей или 11,2 (за 9 месяцев 2024 года - 3 300 247,5 тыс. рублей или 62,6%), из них:

1. налоговые и неналоговые доходы в сумме 1 480 535,5 тыс. рублей или 44% к плановым назначениям (см. таблицу №1), темп роста поступлений к аналогичному периоду 2024 года 137% (за 9 месяцев 2024 года 1 077 371,3 тыс. рублей или 74%), в том числе:

- налоговые доходы в сумме 1 171 642,4 тыс. рублей или 70%, темп роста поступлений к аналогичному периоду 2024 года 117% (за 9 месяцев 2024 года 997 765,6 тыс. рублей или 73%),

- неналоговые доходы в сумме 308 873,1 тыс. рублей или 348%, темп роста поступлений к аналогичному периоду 2024 года 388% (за 9 месяцев 2024 года 79 605,7 тыс. рублей или 92%);

2. безвозмездные поступления в сумме 2 475 039,1 тыс. рублей или 63% к плановым назначениям, (за 9 месяцев 2024 года 2 289 674,7 тыс. рублей или 60%), в том числе:

- дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 505 774,8 тыс. рублей или 75% (за 9 месяцев 2024 года 346 689,6 тыс. рублей или 73%),

- субсидии в сумме 344 274,0 тыс. рублей или 47%, снижение к аналогичному периоду 2024 года на 38% (за 9 месяцев 2024 года 546 895,5 тыс. рублей или 47%),

- субвенции в сумме 1 532 790,6 тыс. рублей или 65%, темп роста поступлений к аналогичному периоду 2024 года 118% (за 9 месяцев 2024 года 1 299 261,2 тыс. рублей или 63%);

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов в сумме 92 199,7 тыс. рублей или 69%, снижение к аналогичному периоду 2024 года 5% (за 9 месяцев 2024 года 96 828,3 тыс. рублей или 76%);

3. доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в сумме 0,0 тыс. рублей (за 9 месяцев 2024 года 252,4 тыс. рублей);

4. возврат остатков субсидий на реализацию программ формирования современной городской среды из бюджетов городских округов в сумме 0,0 тыс. рублей (за 9 месяцев 2024 года 313,0 тыс. рублей);

5. возврат остатков субвенций на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации», из бюджетов городских округов 2 338,3 тыс. рублей (за 9 месяцев 2024 года 252,4 тыс. рублей);

6. возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов в сумме 281 244,5 тыс. рублей (за 9 месяцев 2024 года 66 767,8 тыс. рублей).

Таблица №1 (тыс. рублей)

| Наименование кода вида доходов | Утверждено | Исполнено | Сумма превышения над планом (+) | процент исполнения % |
|--|-------------|-----------|---------------------------------|----------------------|
| Налог на доходы физических лиц | 1 269 756,0 | 850 351,0 | | 67 |
| Доходы от уплаты акцизов | 18 861,6 | 13 817,9 | | 73 |
| <i>Туристический налог</i> | 0,0 | 6 106,2 | 6 106,2 | |
| Налоги на совокупный доход | 187 281,0 | 179 734,6 | | 96 |
| Налог на имущество физических лиц | 71 058,4 | 19 453,3 | | 27 |
| Транспортный налог с организаций | 2 717,3 | 1 832,6 | | 67 |
| Транспортный налог с физических лиц | 23 387,4 | 8 899,8 | | 38 |
| <i>Земельный налог с организаций</i> | 42 198,0 | 47 127,4 | 4 929,4 | 112 |
| Земельный налог с физических лиц | 21 376,1 | 5 816,9 | | 27 |
| Государственная пошлина | 50 695,5 | 44 319,6 | | 87 |
| <i>Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли</i> | 25 802,2 | 27 252,5 | 1 450,3 | 106 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 5 540,5 | 5 085,4 | | 92 |
| доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) | 5 025,8 | 3 445,0 | | 69 |
| <i>Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов</i> | 0,0 | 108,7 | 108,7 | |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 313,0 | 0,0 | | 0 |
| <i>Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)</i> | 2 189,2 | 3 121,6 | 932,4 | 143 |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и | 3 911,3 | 3 102,4 | | 80 |

| | | | | |
|---|----------|-----------|-----------|--------|
| эксплуатацию рекламных конструкций (<i>реклама</i>) | | | | |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций (<i>торговые объекты</i>) | 5 798,6 | 4 794,3 | | 83 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 22 951,1 | 16 342,4 | | 71 |
| Плата за использование лесов | 1 229,3 | 1 049,8 | | 85 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов | 1 076,9 | 636,3 | | 59 |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов | 132,5 | 80,3 | | 61 |
| <i>Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов</i> | 257,5 | 212 607,7 | 212 350,2 | 82 566 |
| <i>Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов</i> | 7 860,1 | 11 697,5 | 3 837,4 | 149 |
| <i>Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов</i> | 2 000,0 | 13 449,1 | 11 449,1 | 673 |
| <i>Административные штрафы</i> | 1 699,3 | 2 045,1 | 345,8 | 120 |
| <i>Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом</i> | 35,6 | 1 666,8 | 1 631,2 | 4 682 |
| <i>Иные штрафы, неустойки, пени</i> | 439,8 | 2 038,7 | 1 598,9 | 464 |
| <i>Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа</i> | 0,0 | 100,0 | 100,0 | |
| Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с муниципальным органом городского округа (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта, а также иные денежные средства, подлежащие зачислению в бюджет городского округа за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (за исключением муниципального контракта, финансируемого за счет средств муниципального дорожного фонда) | 0,0 | 64,4 | 64,4 | |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году | 0,0 | 44,3 | 44,3 | |
| Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде | 216,9 | 3,8 | | 2 |
| <i>Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов</i> | 0 | 208,4 | 208,4 | |
| <i>Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов</i> | 2 178,7 | 1 097,9 | | 50 |
| <i>Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов</i> | 0,0 | 511,5 | 511,5 | |

Отмечается, что положительная динамика сложилась, прежде всего, за счет следующих доходов (*выполнение более 100% годового плана*):

- Туристический налог – план не утвержден (+6 106,2 тыс. рублей),

- Земельный налог с организаций 112% (+4 929,4 тыс. рублей),
- Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли 106% (+1 450,3 тыс. рублей),
- Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов - план не утвержден (+108,7 тыс. рублей),
- Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) 143% (+932,4 тыс. рублей),
- Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов 82566% (+212 350,2 тыс. рублей),
- Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов (основной платеж) 673% (+11 449,1 тыс. рублей),
- Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов 673% (+11 449,1 тыс. рублей),
- Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа - план не утвержден (+100,0 тыс. рублей),
- Административные штрафы 120% (+345,8 тыс. рублей),
- Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом 4683% (+1631,2 тыс. рублей),
- Иные штрафы, неустойки, пени 464% (+1 598,9 тыс. рублей),
- *Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов - план не утвержден (+511,5 тыс. рублей).*

Расходы

Согласно отчету, расходы бюджета на 01.10.2025 исполнены в объеме 3 639 562,3 тыс. рублей или 62% к плановым назначениям (5 869 534,6 тыс. рублей), за 9 месяцев 2024 года 3 286 952,1 тыс. рублей или 60,1%, в том числе по разделам (см. таблицу №2):

Таблица №2 (тыс. рублей)

| Наименование | раздел | Утверждено на год, тыс. рублей | Исполнено, тыс. рублей | % исполнения |
|---|--------|--------------------------------|------------------------|--------------|
| <i>Общегосударственные вопросы</i> | 01 00 | 442 150 870,1 | 178 532 304,4 | 40,4 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 00 | 28 893 500,0 | 19 442 928,5 | 67,3 |
| Национальная экономика | 04 00 | 483 290 172,4 | 345 485 211,7 | 71,5 |
| <i>Жилищно-коммунальное хозяйство</i> | 05 00 | 738 265 888,2 | 249 498 165,5 | 33,8 |
| <i>Охрана окружающей среды</i> | 06 00 | 36 623 751,0 | 4 234 303,0 | 11,6 |
| Образование | 07 00 | 3 429 194 063,7 | 2 309 581 425,6 | 67,4 |
| Культура, кинематография | 08 00 | 260 526 683,4 | 208 762 293,1 | 80,1 |

| | | | | |
|--|-------|---------------|---------------|------|
| Социальная политика | 10 00 | 218 622 199,3 | 156 135 930,8 | 71,4 |
| Физическая культура и спорт | 11 00 | 226 267 427,6 | 167 889 712,9 | 74,2 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 00 | 5 700 043,7 | 0,0 | 0,0 |

Исполнение по расходам менее 75% от годового плана отмечается по следующим разделам:

- *Общегосударственные вопросы 40,4%*
- *Жилищно-коммунальное хозяйство 33,8%,*
- *Охрана окружающей среды 11,6%.*

Исполнение по расходам менее 75% от годового плана отмечается по следующим ГРБС:

- *МКУ «Управление капитального строительства» 18,3% (в том числе по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» 8%),*
- *МКУ «Управление жилищно-коммунального хозяйства» 56,2% (в том числе по разделам 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» 40%, «Охрана окружающей среды» 11%).*

Исполнение расходов в разрезе муниципальных программ приведено в таблице №3.

Таблица №3 (тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы | № | Утверждено на год, тыс. рублей | Исполнено, тыс. рублей | % исполнения |
|--|------------|--------------------------------|------------------------|--------------|
| «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления на территории города Бердска» | 01 | 6 212,0 | 1 587,9 | 26 |
| «Стимулирование инвестиционной деятельности на территории города Бердска» | 02 | 2 000,0 | 0,0 | 0 |
| «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Бердске» | 03 | 3 882,2 | 0,0 | 0 |
| «Бердск - территория гражданской ответственности: поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, органов территориального общественного самоуправления, инициативных групп граждан, действующих на территории города Бердска» | 04 | 7 004,4 | 2 337,4 | 33 |
| «Создание условий для организации предоставления социальных услуг, социального сопровождения и социального обслуживания населения города Бердска» | 05 | 164 743,8 | 119 810,6 | 73 |
| «Обеспечение доступности услуг общественного пассажирского транспорта для населения города Бердска» | 06 | 142 063,2 | 93 155,3 | 66 |
| «Комплексное развитие систем дорожной инфраструктуры города Бердска» | 07 | 274 420,1 | 200 013,7 | 73 |
| «Развитие жилищно-коммунального комплекса города Бердска», в том числе | 08 | 91 582,0 | 57 320,2 | 63 |
| <i>Подпрограмма «Содержание и развитие сети ливневой канализации в городе Бердске»</i> | <i>081</i> | <i>17 013,6</i> | <i>5 316,8</i> | <i>31</i> |
| <i>Подпрограмма «Строительство и восстановление циркуляционных трубопроводов систем горячего водоснабжения многоквартирных домов города Бердска»</i> | <i>082</i> | <i>700,0</i> | <i>700,0</i> | <i>100</i> |
| <i>Подпрограмма «Содержание муниципального имущества города Бердска, обеспечение деятельности учреждений сферы ЖКХ»</i> | <i>085</i> | <i>73 868,4</i> | <i>51 303,5</i> | <i>69</i> |
| «Благоустройство города Бердска» | 09 | 64 070,5 | 24 283,8 | 38 |
| «Охрана окружающей среды и рациональное | 10 | 39 523,8 | 4 234,3 | 11 |

| | | | | |
|--|----|-------------|-------------|----|
| использование природных ресурсов города Бердска» | | | | |
| «Сохранение, использование и популяризация объектов историко-культурного наследия города Бердска» | 11 | 25 174,6 | 21 762,5 | 86 |
| «Культура города Бердска» | 12 | 321 911,8 | 254 391,5 | 79 |
| «Развитие образования, создание условий для социализации обучающихся и воспитанников в городе Бердске» | 13 | 3 294 009,3 | 2 201 290,5 | 67 |
| «Молодежь города Бердска» | 14 | 31 207,2 | 23 831,4 | 76 |
| «Развитие физической культуры и спорта в городе Бердске» | 15 | 225 192,4 | 166 934,7 | 74 |
| «Формирование современной среды города Бердска» | 16 | 51 012,3 | 3 181,2 | 6 |
| «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда города Бердска» | 17 | 66 500,5 | 44 940,7 | 68 |
| «Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация его проявлений на территории города Бердска» | 18 | 15,0 | 0,0 | 0 |
| «Защита населения и территории города Бердска от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах» | 19 | 2 795,6 | 2 009,5 | 72 |
| «Профилактика правонарушений на территории города Бердска» | 20 | 1 216,5 | 748,2 | 62 |

Исполнение по расходам менее 75% от годового плана отмечается по следующим муниципальным программам (отклонение более 10%):

- МП «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления на территории города Бердска» 26%,
- МП «Стимулирование инвестиционной деятельности на территории города Бердска» 0% (Администрация города Бердска),
- МП «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Бердске» 0% (Администрация города Бердска),
- «Бердск - территория гражданской ответственности: поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, органов территориального общественного самоуправления, инициативных групп граждан, действующих на территории города Бердска» 33%,
- «Развитие жилищно-коммунального комплекса города Бердска» 63%, в том числе: подпрограмма «Содержание и развитие сети ливневой канализации в городе Бердске» 31%,
- МП «Благоустройство города Бердска» 38% (МКУ УЖКХ),
- МП «Охрана окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов города Бердска» 11% (МБУ «УПР»),
- МП «Формирование современной среды города Бердска» 6% (МКУ «УЖКХ»),
- МП «Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация его проявлений на территории города Бердска» 0% (МКУ «УГЗ»),
- «Профилактика правонарушений на территории города Бердска» 62%.

Исполнение по непрограммным направлениям расходов составляет:

- по расходам на обеспечение органов местного самоуправления 66%,
- по расходам на выплаты по обязательствам муниципального образования 31%,

- по отдельным непрограммным направлениям бюджета 66%,
- по иным непрограммным направлениям бюджета 32%.

Дефицит (профицит)

Согласно отчету, бюджет на 01.10.2025 исполнен с профицитом 32 429,6 тыс. рублей (за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджетов) при плановой цифре 206 588,0 тыс. рублей.

Внесение изменений в решение о бюджете

В решение Совета депутатов города Бердска от 12.12.2024 №315 «О бюджете города Бердска на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов» (доходы 5 269 421,1 тыс. рублей, расходы 5 411 936,9 тыс. рублей, дефицит 142 515,8 тыс. рублей) были внесены изменения решениями от 03.07.2025 №386, от 18.09.2025 №394, в результате внесенных изменений сумма доходов увеличилась на 392 175,6 тыс. рублей, сумма расходов увеличилась на 456 247,8 тыс. рублей, дефицит бюджета увеличился на 64 072,2 тыс. рублей.

Заместитель председателя
КСП города Бердска



Е.В. Ляховец