Аналитическая записка
о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за первое полугодие 2022 года

«10» августа 2022 года г. Петропавловск-Камчатский

1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа[1] за первое полугодие 2022 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа[2] в соответствии с пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации[3] и муниципальных образований», статьей 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»[4], пунктом 9 части 1 статьи 2 Решения Городской Думы городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа», пунктом 2.3.2 Плана деятельности Контрольно-счетной палаты на 2022 год с использованием данных:

– проекта отчета об исполнении бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года, размещенного на официальном сайте администрации городского округа[5];

– информации, представленной Управлением финансов администрации городского округа[6] письмом от 02.08.2022 № 01-04-01/1356/22 по запросу КСП, в рамках проведения мониторинга исполнения бюджета городского округа;

– материалов, представленных финансовым органом к изменениям, вносимым в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 26.11.2021 № 424-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов».

2. Общие итоги исполнения бюджета городского округа

Бюджет городского округа на 2022 год утвержден Решением Городской Думы городского округа от 26.11.2021 № 424-нд «О бюджете городского округа на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов»[7] со следующими показателями:

– общий объем доходов в сумме 16 150 509,0 тыс. рублей;

– общий объем расходов в сумме 16 480 509,0 тыс. рублей;

– дефицит бюджета в сумме 330 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 30.06.2022 изменения в Решение о бюджете вносились четырежды, вследствие чего, на конец отчетного периода бюджет городского округа

---

[1] Далее – городской округ.
[2] Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.
[3] Далее – РФ.
[4] Далее – Решение о бюджетном процессе
[5] Далее – Отчет об исполнении бюджета, Отчет.
[6] Далее – Управление финансов.
[7] Далее – Решение о бюджете.

(редакция от 23.06.2022 № 469-нд) на 2022 год утвержден с основными характеристиками:

– прогнозируемый общий объем доходов в сумме 16 634 130,6 тыс. рублей;

– общий объем расходов в сумме 17 643 675,5 тыс. рублей;

– дефицит в сумме 1 009 544,9 тыс. рублей.

С учетом внесенных изменений общий объем доходов и расходов бюджета городского округа на 2022 год увеличился в сравнении с первоначально утвержденными показателями: по доходам на 483 621,7 тыс. рублей или 3,0 %, по расходам на 1 163 166,6 тыс. рублей или 7,1 %.

В отчетных данных за первое полугодие 2022 года годовые бюджетные назначения отражены согласно утвержденной сводной бюджетной росписи, в которую в соответствии с частью 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации[8], частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 14 Решения о бюджете внесены изменения в показатели бюджета городского округа без внесения изменений в Решение о бюджете.

тыс. рублей

Наименование показателя	**Утверждено Решением о бюджете (ред. от 23.06.2022 № 469-нд**	**Сводная бюджетная роспись на 01.07.2022**	**Отклонение (гр. 3 – гр. 2)**
1	*2*	*3*	*4*
Доходы	16 634 130,6	16 683 805,1	49 674,5
Расходы	17 643 675,5	17 693 350,0	49 674,5
Дефицит (-), профицит (+)	-1 009 544,9	-1 009 544,9	0,0

Таким образом, утвержденные Решением о бюджете (редакция 23.06.2022 № 469-нд) параметры по доходам и расходам уточнены Управлением финансов в сторону увеличения годовых бюджетных назначений на 0,3 %, в основном, связи с:

1) увеличением объемов субсидий бюджетам бюджетной системы РФ в размере 54 908,4 тыс. рублей, из них субсидии на:

– реализацию государственной программы Камчатского края «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края», подпрограмма «Региональная адресная программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда», региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (переселение граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с жилищным законодательством) за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в размере 48 148,9 тыс. рублей;

– реализацию государственной программы Камчатского края «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края», подпрограмма «Региональная адресная программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда», региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению

[8] Далее – Бюджетный кодекс РФ, БК РФ.

граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств краевого бюджета в размере 6 428,8 тыс. рублей;

– софинансирование расходных обязательств субъектов РФ, связанных с реализацией федеральной целевой программы «Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы» в размере 330,7 тыс. рублей;

2) уменьшением объемов субвенций бюджетам бюджетной системы РФ в размере 5 233,9 тыс. рублей (за счет снижения объемов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ – 4 011,9 тыс. рублей и осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ – 1 222,0 тыс. рублей).

Далее анализ исполнения бюджета городского округа производится на основании уточненных плановых бюджетных назначений.

Сравнительный анализ показателей исполнения бюджета городского округа представлен в таблице.

тыс. рублей

Показатели	**2021 год**			**2022 год**			**Отклонение 2022 года к 2021 году**		
	Утвержден-ные показатели (согласно сводной бюджетной росписи)	Исполнено за 1 полугодие		Утвержден-ные показатели (согласно сводной бюджетной росписи)	Исполнено за 1 полугодие		Утвержденные показатели (согласно сводной бюджетной росписи)	Исполнено за 1 полугодие	
		сумма	%		сумма	%		сумма (гр. 6 - гр. 3)	% (гр. 7 - гр. 4)
1	***2***	***3***	***4***	***5***	***6***	***7***	***8***	***9***	***10***
Доходы	15 116 938,8	7 243 600,9	47,9	16 683 805,1	7 758 536,0	46,5	1 566 866,2	514 935,1	-1,4
Расходы	16 170 846,0	7 031 237,3	43,5	17 693 350,0	7 375 707,8	41,7	1 522 504,0	344 470,5	-1,8
Дефицит/ профицит	-1 053 907,2	+212 363,6	х	-1 009 544,9	+382 828,2	х	-44 362,3	170 464,6	х

На основании вышеприведенного анализа следует, что плановые показатели по доходам и расходам в 2022 году утверждены с увеличением по отношению к 2021 году, исполнение по доходам и расходам за первое полугодие 2022 года, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, в процентном соотношении – понижается.

План по доходам исполнен за первое полугодие текущего года на 7 758 536,0 тыс. рублей или на 46,5 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за первое полугодие 2021 года на 1,4 процентных пункта. В абсолютных величинах, в сравнении аналогичным периодом прошлого года, наблюдается увеличение поступлений по доходам бюджета городского округа на 514 935,1 тыс. рублей или на 7,1 %.

Расходы бюджета за первое полугодие 2022 года исполнены на 7 375 707,8 тыс. рублей или на 41,7 %. В числовом выражении, в сравнении с первым полугодием 2021 года наблюдается увеличение исполнения по расходам на 344 470,5 тыс. рублей или на 4,9 %, увеличение утвержденных плановых показателей расходной части бюджета городского округа в сравнении с предыдущим годом составило 1 522 504,0 тыс. рублей или на 9,4 %.

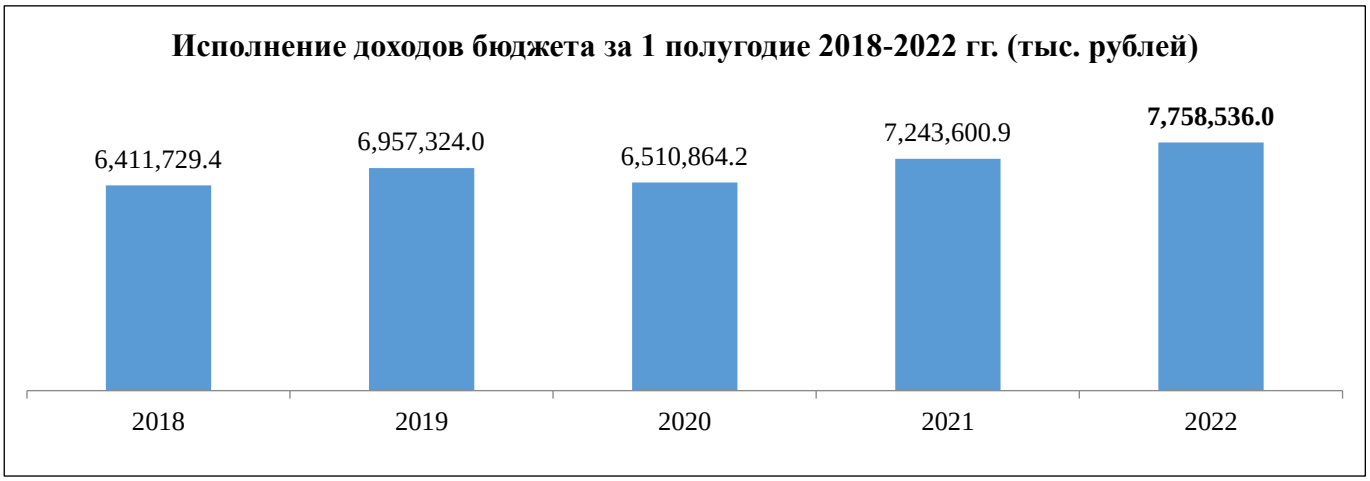
Бюджет городского округа за первое полугодие 2022 года исполнен с профицитом в размере 382 828,2 тыс. рублей при утвержденном дефиците бюджета в сумме 1 009 544,9 тыс. рублей.

В первом полугодии 2022 года кредиты кредитных организаций и кредиты других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались.

3. Исполнение доходной части бюджета городского округа

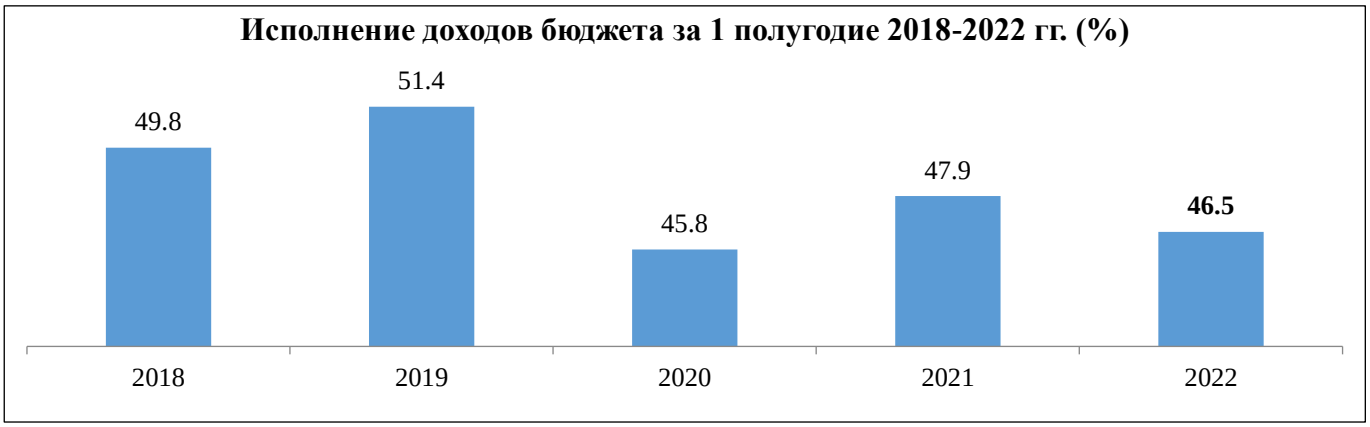
За первое полугодие 2022 года в бюджет городского округа поступило доходов на сумму 7 758 536,0 тыс. рублей, что составило 46,5 % от плановых показателей, утвержденных сводной бюджетной росписью[9].

В абсолютном выражении исполнение по доходам за 1 полугодие 2022 года выше аналогичных показателей за 2018-2021 годы, что отражено в диаграмме.



При этом в процентном выражении исполнение доходов бюджета за 1 полугодие 2022 года на 1,4 % пункта ниже уровня показателя аналогичного периода прошлого года.

Исполнение доходов в процентах отражено диаграмме.



Исполнение объема доходной части бюджета городского округа обеспечено:

- на 52,3 % поступлениями налоговых и неналоговых платежей (за аналогичный период 2021 года – 48,7%), которые составили 4 060 234,6 тыс. рублей;
- на 47,7 % безвозмездными поступлениями (за аналогичный период 2021 года – 51,3 %), которые составили 3 698 301,4 тыс. рублей.

[9] Далее анализ исполнения производится от плановых показателей, утвержденных сводной бюджетной росписью.

Сравнительный анализ за первое полугодие 2022 года с данными за аналогичный период прошлого года в разрезе налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений представлен на диаграмме.

Таким образом, по сравнению с аналогичным периодом 2021 года объем поступлений в 2022 году:

- по налоговым доходам увеличился на 507 052,6 тыс. рублей или на 15,3 %;
- по неналоговым доходам увеличился на 26 301,9 тыс. рублей или на 12,5 %;
- по безвозмездным поступлениям уменьшился на 18 419,4 тыс. рублей или на 0,5 %.

3.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы в бюджет городского округа за 1 полугодие 2022 года поступили в объеме 3 822 790,6 тыс. рублей, что составило 49,2 % (за 1 полугодие 2021 года – 50,2 %) от прогнозного объема (7 768 853,8 тыс. рублей) и превышают в абсолютном выражении показатели прогнозного объема за 2021 год (6 604 183,7 тыс. рублей) на 1 164 670,1 тыс. рублей.

Исполнение по налогам, имеющих наибольший удельный вес в общем объеме налоговых доходов за 1 полугодие 2022 года, по сравнению с данными за аналогичный период прошлого года отражено на следующей диаграмме.

Поступления за 1 полугодие 2022 года по отношению к аналогичному периоду 2021 года увеличились:

– по налогу на прибыль организаций на 59 758,5 тыс. рублей (на 17,0 %);

– по НДФЛ на 432 280,3 тыс. рублей (на 22,0 %);

– по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы) на 4 576,7 тыс. рублей (26,7 %);

– по налогам на совокупный доход на 12 258,5 тыс. рублей (на 1,6 %);

– по государственной пошлине на 3 516,8 тыс. рублей (на 14,3 %);

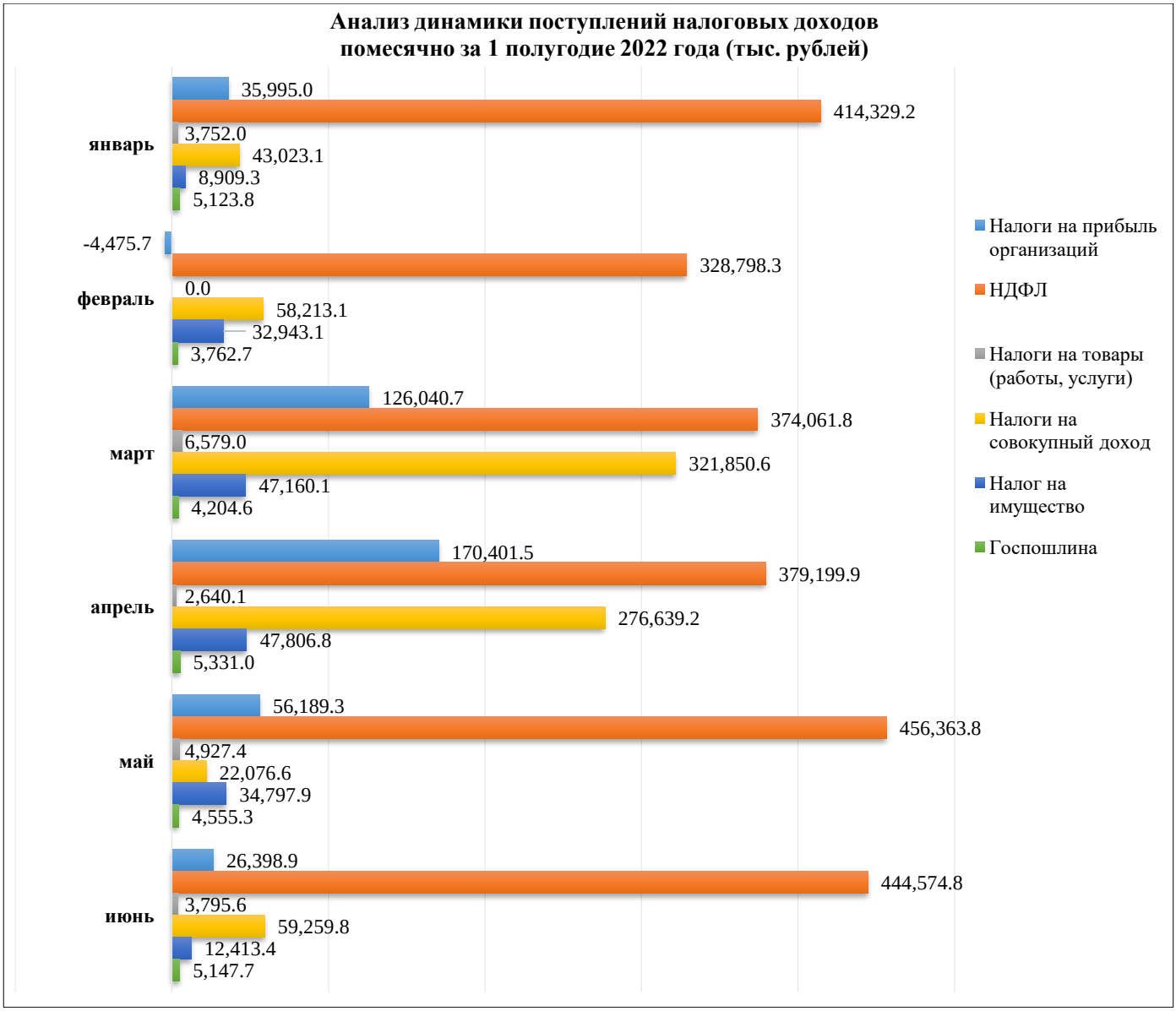
– по задолженности и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на 1,0 тыс. рублей.

При этом, уменьшились поступления по налогам на имущество на 5 339,2 тыс. рублей (на 2,8 %).

Помесячный анализ поступлений по налоговым доходам за 1 квартал 2022 года в целом отражен в следующей диаграмме.

По итогам исполнения доходной части бюджета городского округа за 1 полугодие 2022 года наибольшее поступление от налоговых доходов приходится на март (23,0%) и апрель 2022 года (23,1 %).

Анализ динамики помесячного поступления налоговых доходов в разрезе подгрупп бюджетной классификации в бюджет городского округа за 1 полугодие 2022 года отражен в диаграмме ниже.



Из диаграммы наглядно видно, что основная доля поступлений от налоговых доходов приходится ежемесячно на поступления по подгруппам доходов:

– 101 «Налоги на прибыль, доходы», включающие в себя НДФЛ и налог на прибыль организаций;

– 105 «Налоги на совокупный доход».

Таким образом, по результатам исполнения бюджета городского округа за 1 полугодие 2022 года, несмотря на снижение исполнения в процентном выражении, объем поступлений по налоговым доходам увеличился в сравнении с аналогичными периодами прошлых лет, что позволяет минимизировать риски увеличения долговой нагрузки на бюджет городского округа.

3.2. Неналоговые доходы

Объем неналоговых доходов, поступивших в бюджет городского округа за первое полугодие 2022 года, составил 237 444,0 тыс. рублей или 36,8 % от прогнозируемого объема (645 174,6 тыс. рублей).

В суммарном выражении по сравнению с аналогичным периодом 2021 года, исполнение увеличилось на 26 301,9 тыс. рублей.

Более наглядно сравнительный анализ об исполнении, по видам неналоговых доходов бюджета городского округа представлен в таблице.

тыс. рублей

Показатели	2021 год			2022 год			Отклонение		
	Утвержден-ные показатели	Исполнено за 1 полугодие		Утвержден-ные показатели	Исполнено за 1 полугодие		Утвержден-ных показателей	Исполнено за 1 полугодие	
		тыс. рублей.	%		тыс. рублей.	%		тыс. рублей.	%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	442 319,1	161 155,0	36,4	410 151,9	150 787,8	36,8	-32 167,2	-10 367,2	0,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	30 316,0	1 726,1	5,7	130 365,2	46 071,5	35,3	100 049,2	44 345,5	29,6
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	4 676,7	2 082,7	44,5	4 532,7	2 754,7	60,8	-144,0	672,0	16,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	47 198,0	19 566,2	41,5	50 975,1	20 094,5	39,4	3 777,1	528,2	-2,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	44 815,3	25 787,8	57,5	43 423,2	16 400,9	37,8	-1 392,1	-9 386,9	-19,8
Прочие неналоговые доходы	5 521,8	824,3	14,9	5 726,6	1 334,6	23,3	204,8	510,3	8,4
Всего по неналоговым доходам	**574 846,8**	**211 142,1**	**36,7**	**645 174,6**	**237 444,0**	**36,8**	**70 327,8**	**26 301,9**	**0,1**

Основная доля (98,3 %) поступлений неналоговых доходов в отчетном периоде обеспечена за счет:

- доходов от использования имущества – 63,5 %;
- платежей при пользовании природными ресурсами – 19,4%;
- доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 8,5 %;
- штрафов, санкций, возмещения ущерба – 6,9 %.

Исполнение по подгруппам доходов за первое полугодие 2022 года, в сравнении с данными за аналогичный период прошлого года, представлено на следующей диаграмме.

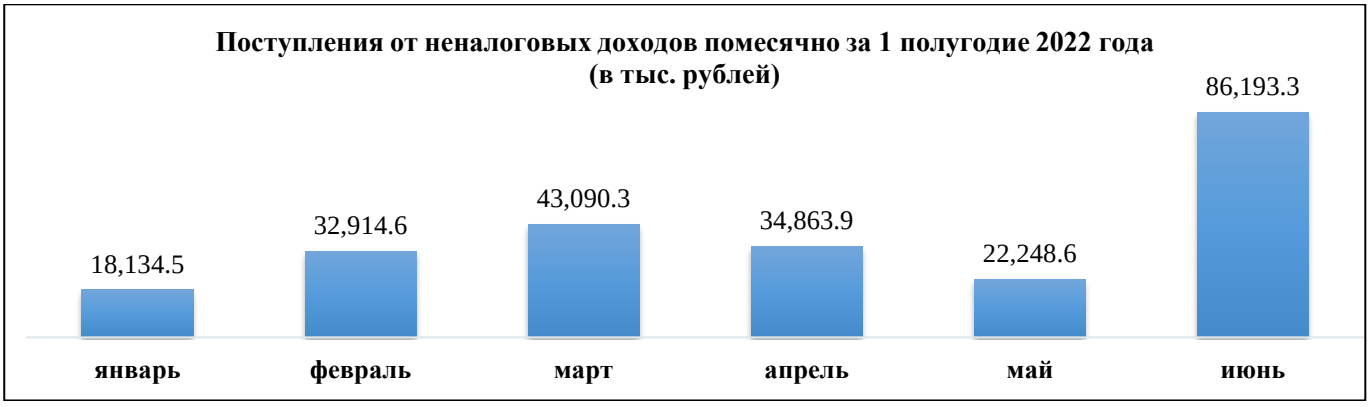
В сравнении с первым полугодием 2021 года, объем поступлений увеличился по:

- платежам при пользовании природными ресурсами на 44 345,6 тыс. рублей (в 26,7 раза);
- доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 672,0 тыс. рублей (на 32,3 %);
- доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 528,2 тыс. рублей (на 2,7 %);
- прочим неналоговым доходам на 510,3 тыс. рублей (на 61,9 %).

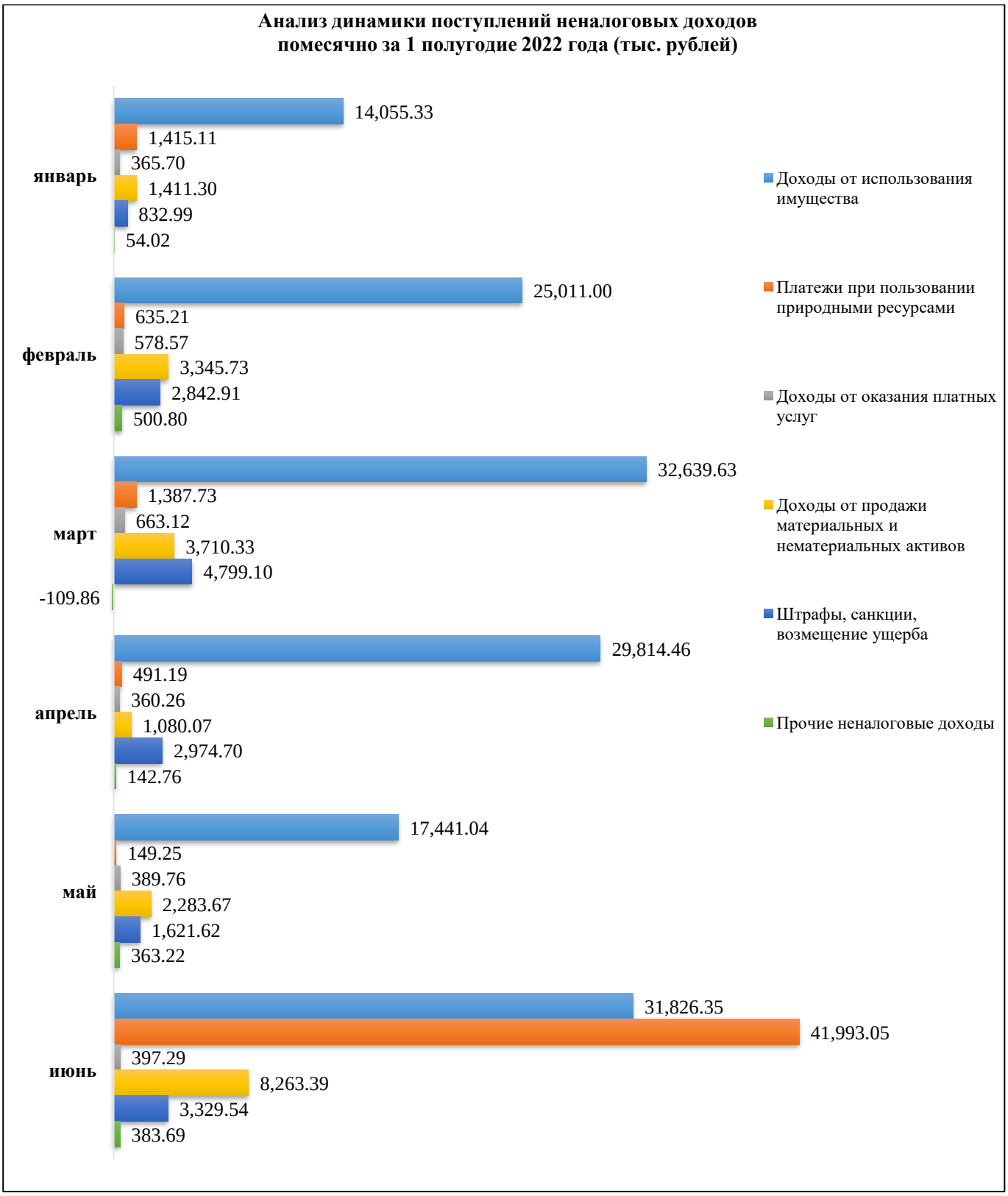
Снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается по:

- доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 10 367,2 тыс. рублей (на 6,4 %), в основном, за счет уменьшения поступлений по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) и прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов в связи с поддержкой субъектов малого и среднего предпринимательства (Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 21.04.2022 № 746 «О дополнительной имущественной поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства») и расторжением договоров с арендаторами;
- штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 9 386,9 тыс. рублей (36,4 %).

Помесячный анализ поступлений по неналоговым доходам за отчетный период отражен в следующей диаграмме.



Анализ динамики помесячного поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа за 1 полугодие 2022 года в разрезе подгрупп бюджетной классификации отражен в диаграмме ниже.



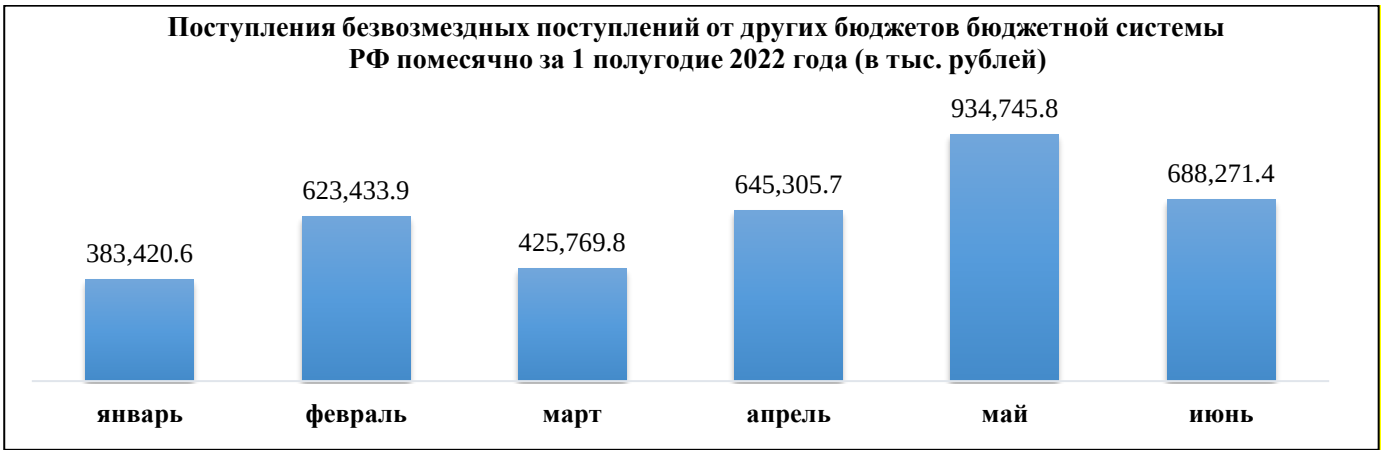
Наибольший объем поступлений в бюджет по неналоговым доходам приходится на июнь 2022 года (36,3 %), в основном, за счет поступлений по доходам от использования имущества и платежей при пользовании природными ресурсами.

3.3. Безвозмездные поступления

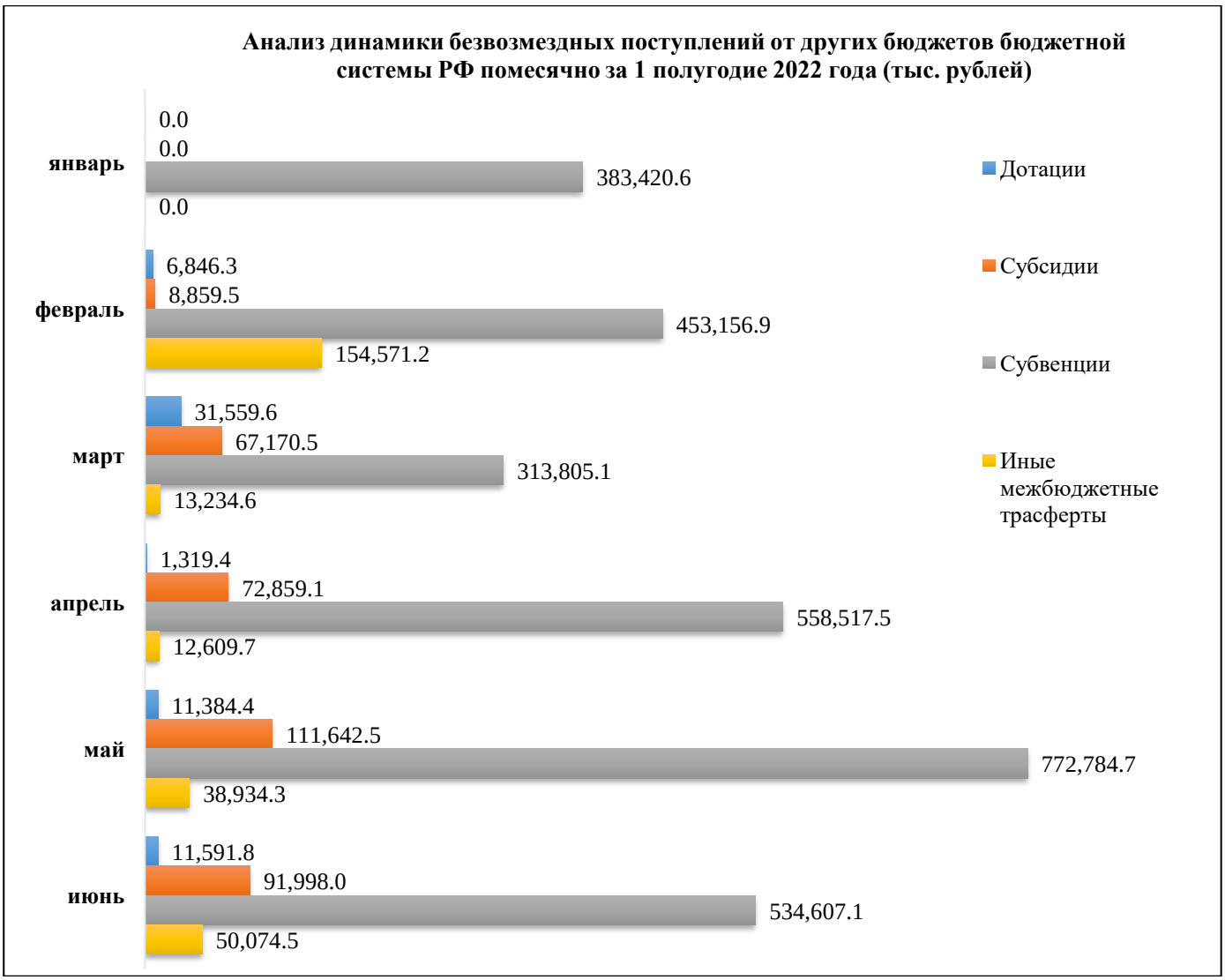
Объем **безвозмездных поступлений** за первое полугодие 2022 года составил 3 698 301,4 тыс. рублей или 44,7 % от утвержденных показателей сводной бюджетной росписи (данные отражены в таблице ниже). Основная доля приходится на безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ (дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты).

Наименование показателя	Утвержденные показатели (согласно сводной бюджетной росписи), тыс. рублей	Исполнено	
		тыс. рублей	%
Безвозмездные поступления, всего	**8 269 776,7**	**3 698 301,4**	**44,7**
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	8 273 828,2	3 700 947,2	44,7
Дотации	196 190,8	62 701,5	*32,0*
Субсидии	1 519 030,1	352 529,5	*23,2*
Субвенции	5 808 519,3	3 016 291,9	*51,9*
иные межбюджетные трансферты	750 088,0	269 424,3	*35,9*
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 685,77	1 414,21	83,9
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет	-5 737,27	-4 060,07	70,8

Анализ динамики помесячного поступления безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа за 1 полугодие 2022 года в целом, а также в разрезе подгрупп отражен в следующих двух диаграммах ниже.



Наибольший объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа приходится на май 2022 года (25,3 %).



Наибольшая сумма поступлений за 1 полугодие 2022 года по подгруппам наблюдается по субвенциям (3 016 291,9 тыс. рублей – 81,5 % от безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ).

Более наглядно исполнение по доходам за 1 полугодие 2022 года в разрезе видов доходов отражено в приложении 1 к настоящему заключению.

4. Исполнение расходной части бюджета городского округа

Как уже было отмечено выше, утвержденный Решением о бюджете объем бюджетных назначений на 2022 год в сумме 17 643 675,5 тыс. рублей, меньше общего объема плановых назначений, отраженного в Отчете на 49 674,5 тыс. рублей и составляет 17 693 350,0 тыс. рублей.

Изменение плановых назначений по разделам бюджетной классификации РФ составило:

тыс. рублей

Наименование раздела	Код раздела	Согласно Решению о бюджете	Сводная бюджетная роспись	Изменения (гр.4-гр.3)
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Общегосударственные вопросы	0100	924 531,7	923 309,8	-1 221,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	119 531,9	119 531,9	0,0
Национальная экономика	0400	3 790 387,8	3 790 387,8	0,0

Наименование раздела	Код раздела	Согласно Решению о бюджете	Сводная бюджетная роспись	Изменения (гр.4-гр.3)
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	2 330 678,7	2 377 289,4	46 610,7
Охрана окружающей среды	0600	31 165,4	31 165,4	0,00
Образование	0700	8 469 153,7	8 473 439,4	4 285,7
Культура и кинематография	0800	375 124,7	375 124,7	0,0
Социальная политика	1000	1 527 098,6	1 527 098,6	0,0
Физическая культура и спорт	1100	66 351,6	66 351,6	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	9 651,4	9 651,4	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		**17 643 675,5**	**17 693 350,0**	**49 674,5**

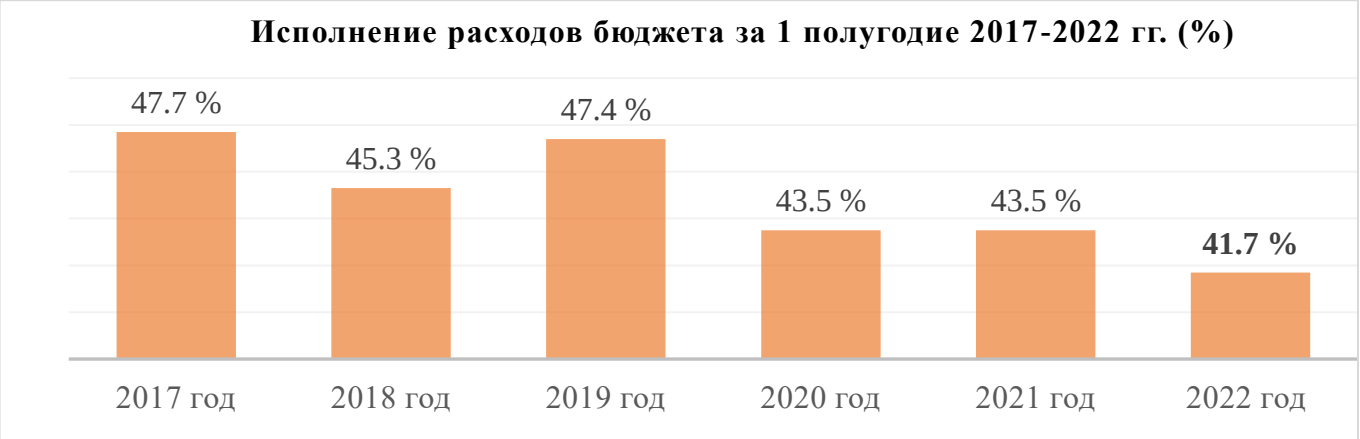
Изменение общей суммы плановых назначений по расходам, отраженной в сводной бюджетной росписи, от назначений по расходам, утвержденных Решением о бюджете, сложилось в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений без внесения изменений в Решение о бюджете в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 16 Решения о бюджете.

Бюджетные обязательства по расходной части бюджета исполнены в сумме 7 375 707,8 тыс. рублей, что составляет 41,7 % плановых показателей утвержденных сводной бюджетной росписью[10].

Расходы на **публичные нормативные обязательства** за первое полугодие 2022 года исполнены в сумме 96 061,8 тыс. рублей, или 44,8 % от годовых бюджетных назначений (214 398,3 тыс. рублей).

Из **резервного фонда** городского округа, сформированном на 01.07.2022 в объеме 15 000,0 тыс. рублей, в первом полугодии 2022 года средства не выделялись.

Процентное исполнение расходов бюджета городского округа за первое полугодие в 2017-2022 гг. представлено на следующей диаграмме.



Таким образом, исполнение расходов за первое полугодие 2022 года сложилось на уровне ниже среднего[11].

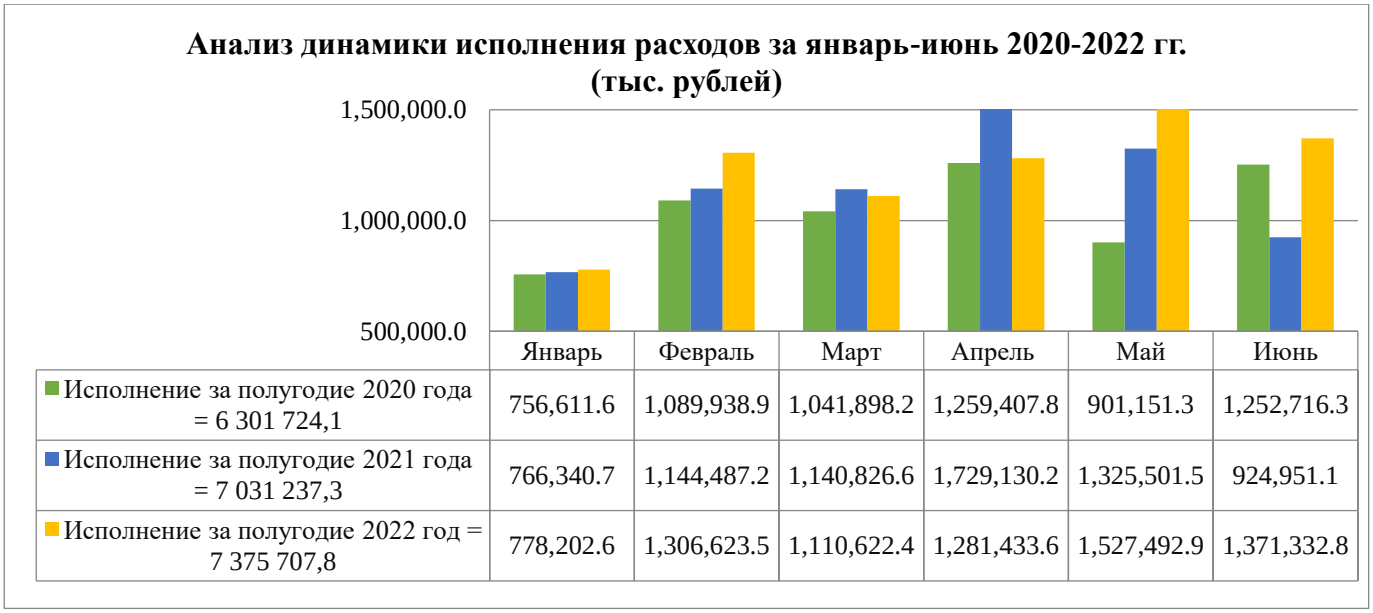
В абсолютном выражении исполнение бюджетных ассигнований за первое полугодие 2022 года *выше* аналогичного показателя 2021 года на 344 470,5 тыс. рублей или на 4,9 %.

---

[10] Далее анализ исполнения производится от плановых значений, утвержденных сводной бюджетной росписью.

[11] Средний уровень исполнения расходов бюджета городского округа за первое полугодие 2017-2022 гг. составляет 44,8 %.

Динамика исполнения расходов за январь-июнь 2020-2022 гг. отражена в диаграмме.



Сведения об исполнении расходов бюджета городского округа за первое полугодие 2021-2022 гг. **в разрезе разделов функциональной классификации расходов** бюджета представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование раздела	**Уточнен-ный бюджет на 01.07.2021**	**Исполнение за первое полугодие 2021 года**		**Уточненный бюджет на 01.07.2022**	**Исполнение за первое полугодие 2022 года**		**Темп прироста исполнения к 2021 году, %**	**Структура исполнения (удельный вес, %)**	
		сумма	**%**		**сумма**	**%**		**2021**	**2022**
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8=(6/3*100-100)*	*9*	*10*
Общегосударственные вопросы	844 079,7	337 903,6	40,0	923 309,8	399 340,2	43,3	18,1	4,8	5,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	97 924,0	33 781,8	34,5	119 531,9	39 578,0	33,1	17,1	0,5	0,5
Национальная экономика	2 866 369,5	1 272 322,5	44,4	3 790 387,8	1 280 087,7	33,8	0,6	18,1	17,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 188 182,9	372 083,7	17,0	2 377 289,4	490 550,6	20,6	31,8	5,3	6,6
Охрана окружающей среды				31 165,4	2 752,0	8,8	-		0,03
Образование	8 144 652,0	4 124 718,2	50,6	8 473 439,4	4 297 165,9	50,7	4,1	58,7	58,2
Культура, кинематография	370 261,3	204 864,2	55,3	375 124,7	198 880,1	53,0	-2,9	2,9	2,6
Социальная политика	1 574 717,9	636 842,0	40,4	1 527 098,6	623 152,6	40,8	-2,1	9,1	8,4
Физическая культура и спорт	56 577,4	40 290,2	71,2	66 351,6	44 200,6	66,6	9,7	0,6	0,6
Обслуживание государственного (муниципального) долга	5 178,7	0,0	0,0	9 651,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:	**16 170 846,0**	**7 031 237,3**	**43,5**	**17 693 350,0**	**7 375 707,8**	**41,7**	**4,9**	**100,0**	**100,0**

В сравнении с аналогичным отчетным периодом 2021 года структура исполненных расходов бюджета городского округа существенно не изменилась и наибольший удельный вес в расходах за первое полугодие 2022 года приходится на оплату расходов по социальной сфере. В целом исполнение по расходам на социальную сферу, включающую в себя расходы на образование, культуру и кинематографию, социальную политику, а также физическую культуру и спорт, в среднем процентном выражении составило 49,4 %, что выше среднего показателя исполнения по расходам в целом.

При этом, самое низкое исполнение в первом полугодие 2022 года (8,8 %) сложилось по разделу 0600 «Охрана окружающей среды». Наглядно, исполнение расходов бюджета по разделам бюджетной классификации за первое полугодие 2021-2022 гг. в процентном соотношении представлено на следующей диаграмме (%).

Исполнение бюджета городского округа за первое полугодие 2021-2022 гг. **в разрезе ведомственной структуры расходов** представлено в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование главных распорядителей бюджетных средств[12]	Код ведомства	Уточненный бюджет на 01.07.2021	Исполнение за первое полугодие 2021 года		Уточненный бюджет на 01.07.2022	Исполнение за первое полугодие 2022 года	
				сумма	%		сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
1	Управление финансов администрации городского округа[13]	900	523 082,4	21 217,3	4,1	233 761,0	68 926,5	29,5
2	Городская Дума городского округа	901	58 646,8	23 635,5	40,3	56 709,8	24 618,0	43,4
3	КСП	902	35 974,0	13 733,7	38,2	36 622,3	14 991,4	40,9
4	Администрация городского округа	903	33 244,1	17 007,8	51,2	38 456,0	17 865,5	46,5
5	Управление делами администрации городского округа	904	449 023,9	166 520,7	37,1	456 317,0	173 505,0	38,0
6	Управление образования администрации городского округа	905	8 703 504,2	4 343 621,9	49,9	8 967 178,0	4 526 494,8	50,5

[12] Далее – главные распорядители, ГРБС.
[13] Далее – УФ.

№ п/п	Наименование главных распорядителей бюджетных средств[12]	Код ведомства	Уточненный бюджет на 01.07.2021	Исполнение за первое полугодие 2021 года		Уточненный бюджет на 01.07.2022	Исполнение за первое полугодие 2022 года	
				сумма	%		сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации городского округа	906	337 534,0	257 493,3	76,3	128 984,1	54 126,7	42,0
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа[14]	907	3 303 916,9	1 189 998,3	36,0	4 276 034,7	1 384 627,1	32,4
9	Управление архитектуры и градостроительства администрации городского округа[15]	908	462 408,9	72 843,8	15,8	316 569,0	60 095,1	19,0
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа[16]	909	33 205,5	0,0	0,0	55 624,4	28 425,8	51,1
11	Управление организации муниципальных закупок администрации городского округа[17]	910	17 032,2	7 277,5	42,7	17 589,4	6 218,4	35,4
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа[18]	913	1 310 994,4	363 739,8	27,7	2 128 717,4	441 826,9	20,8
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа	915	756 440,4	498 138,0	65,9	826 362,1	517 011,8	62,6
14	Контрольное управление администрации городского округа	916	48 418,5	22 407,2	46,3	49 097,6	20 591,3	41,9
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации городского округа[19]	917	97 419,9	33 602,5	34,5	105 327,2	36 383,4	34,5
	ВСЕГО РАСХОДОВ:		**16 170 846,0**	**7 031 237,3**	**43,5**	**17 693 350,0**	**7 375 707,8**	**41,7**

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета городского округа на 2022 год исполнение расходов бюджета за первое полугодие 2022 года осуществляется 15 ГРБС.

Анализ показал, что 93,2 % за первое полугодие 2022 года, исполнения расходов бюджета городского округа исполнены 4 главными распорядителями:

1. Управлением образования администрации городского округа с объемом исполненных расходов – 4 526 494,8 тыс. рублей и удельным весом в структуре расходов 61,4 %;

2. Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства с объемом исполненных расходов – 1 384 627,1 тыс. рублей и удельным весом в структуре расходов – 18,8 %;

3. Управлением культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа с объемом исполненных расходов – 517 011,8 тыс. рублей и удельным весом в структуре расходов – 7,0 %;

4. Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда с объемом исполненных расходов – 441 826,9 тыс. рублей и удельным весом в структуре расходов – 6,0 %.

---

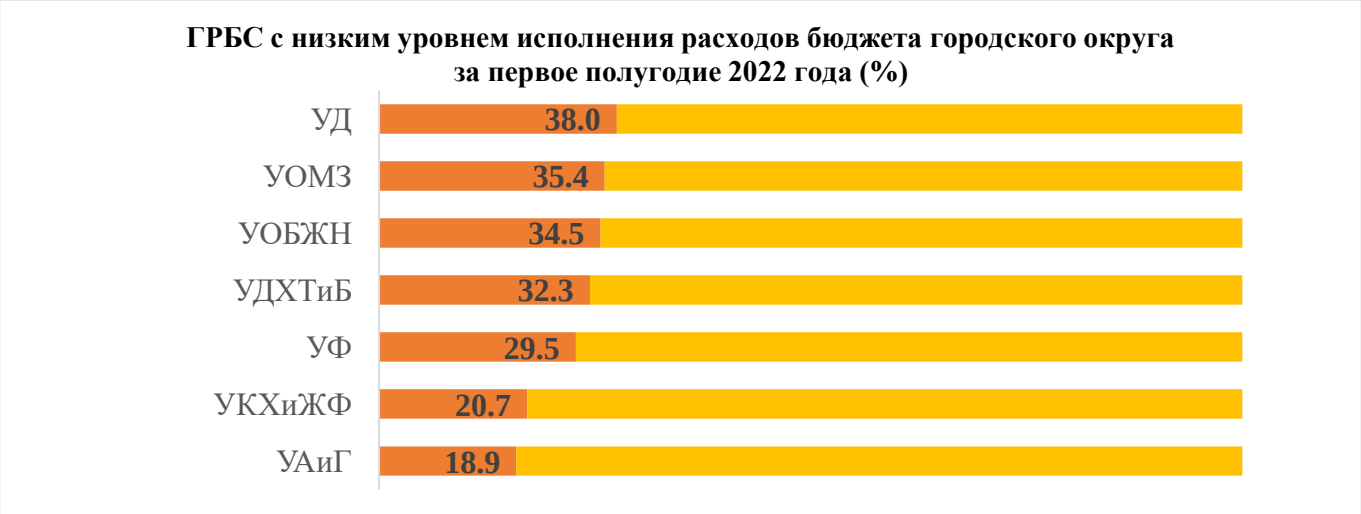
[14] Далее – УДХТиБ.
[15] Далее – УАиГ.
[16] Далее – УЭРиП.
[17] Далее – УОМЗ.
[18] Далее – УКХиЖФ.
[19] Далее – УОБЖН.

Исполнение бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года в разрезе ведомственной структуры расходов варьируется от 19,0 % до 62,6 % утвержденных бюджетных назначений.

Средний уровень исполнения расходов бюджета за первое полугодие 2022 года главными распорядителями в сравнении с предыдущим аналогичным периодом увеличивается на 1,5 процентных пункта с 37,7 % до 39,2 %.

Наибольшее процентное исполнение расходов за первое полугодие 2022 года наблюдается Управлением культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа – 62,6%.

ГРБС с низким уровнем исполнения расходов бюджета городского округа представлены в диаграмме.



Исполнение бюджета городского округа за первое полугодие 2021-2022 гг. *в* **разрезе видов расходов** представлено в таблице.

тыс. рублей

Наименование видов расходов	КВР[20]	Уточненный бюджет на 01.07.2021	Исполнение за первое полугодие 2021 года		Уточненный бюджет на 01.07.2022	Исполнение за первое полугодие 2022 года	
			сумма	%		сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 033 868,1	473 941,3	45,8	1 053 127,1	461 273,3	43,8
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	3 524 606,8	1 175 299,0	33,3	4 432 915,3	1 344 291,3	30,3
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	951 736,7	456 766,4	48,0	936 408,0	402 617,9	43,0
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	769 753,8	50 868,3	6,6	1 335 987,6	176 739,9	13,2
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	8 728 539,0	4 514 124,9	51,7	9 113 465,6	4 693 631,4	51,5
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	5 178,7	0,0	0,0	9 651,4	0,0	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	1 157 162,9	359 839,9	31,1	811 795,0	297 153,9	36,6
ВСЕГО РАСХОДОВ:		**16 170 846,0**	**7 031 237,3**	**43,5**	**17 693 350,0**	**7 375 707,8**	**41,7**

[20] Здесь и далее – код вида расходов.

Исполнение бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года в разрезе видов расходов варьируется от 0,0 % до 51,5 % утвержденных бюджетных назначений.

Не исполнены расходы бюджета городского округа на обслуживание государственного (муниципального) долга в сумме 9 651,4 тыс. рублей.

Наименьшее исполнение бюджета городского округа как за первое полугодие 2022 года, так и за аналогичный период 2021 года, сложилось по КВР 400 «Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности».

За первое полугодие 2022 года расходы бюджета городского округа на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества муниципальной собственности исполнены в сумме 176 739,9 тыс. рублей или 13,2 % от утвержденных бюджетных назначений в сумме 1 335 987,6 тыс. рублей.

Исполнение муниципальных программ

Исполнение за первое полугодие 2021-2022 гг. в разрезе муниципальных программ[21] представлено в таблице и в диаграмме (%).

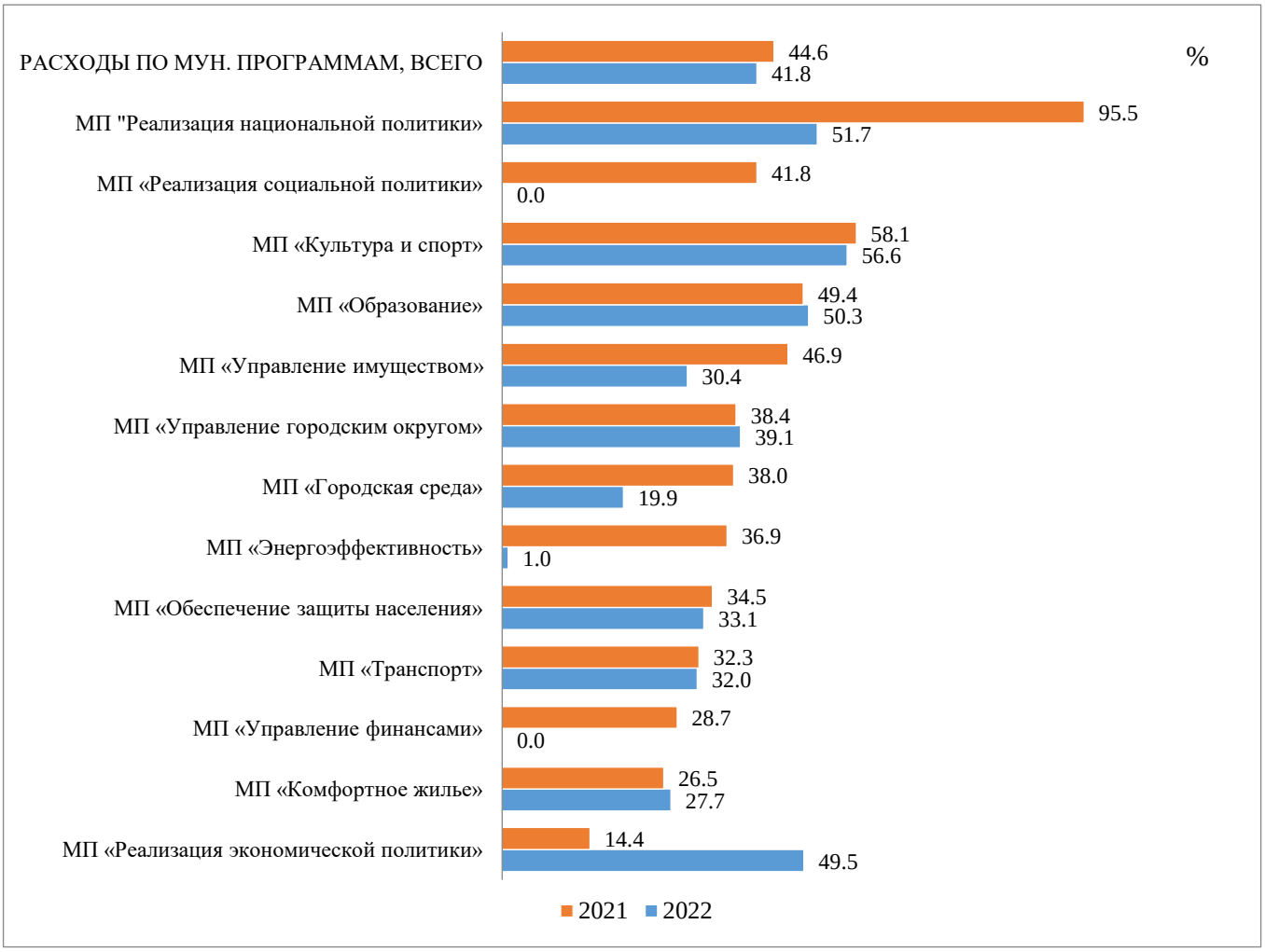
тыс. рублей

№ п/п	Наименование МП	Уточненный бюджет на 01.07.2021	Исполнение за первое полугодие 2021 года		Уточненный бюджет на 01.07.2022	Исполнение за первое полугодие 2022 года	
			сумма	%		сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1	Развитие образования в городском округе	8 794 389,8	4 343 621,9	49,4	8 376 698,9	4 217 987,6	50,3
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа	799 539,4	211 485,9	26,5	1 266 530,9	351 161,3	27,7
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	605 379,1	223 268,7	36,9	130 457,6	1 349,9	1,0
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствования гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и асоциальных явлений в городском округе	98 092,0	33 816,8	34,5	119 529,2	39 537,7	33,1
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе	692 841,4	402 322,0	58,1	752 423,9	425 855,6	56,6
6	Развитие транспортной системы в городском округе	895 846,8	289 500,3	32,3	3 234 209,2	1 036 447,8	32,0
7	Реализация экономической политики, инвестиционной, межрегиональной и международной деятельности городского округа	44 096,2	6 333,2	14,4	58 779,3	29 100,7	49,5
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в городском округе	3 720,7	3 552,8	95,5	6 015,4	3 112,2	51,7
9	Совершенствование системы муниципального управления городским округом	513 796,5	197 085,5	38,4	514 806,5	201 254,6	39,1

[21] Далее – муниципальная программа, МП.

№ п/п	Наименование МП	Уточненный бюджет на 01.07.2021	Исполнение за первое полугодие 2021 года		Уточненный бюджет на 01.07.2022	Исполнение за первое полугодие 2022 года	
			сумма	%		сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
10	Управление муниципальным имуществом городского округа	625 274,7	293 336,3	46,5	506 563,1	154 222,3	30,4
11	Формирование современной городской среды в городском округе	2 330 611,5	885 401,2	38,0	913 937,7	181 950,7	19,9
12	Реализация социальной политики в городском округе	-	-	-	1 439 273,3	602 254,4	41,8
13	Управление муниципальными финансами городского округа	88 314,3	25 356,9	28,7	-	-	-
ВСЕГО РАСХОДОВ НА МП:		**15 491 902,3**	**6 915 081,6**	**44,6**	**17 319 225,0**	**7 244 235,1**	**41,8**

Наглядно исполнение расходной части бюджета за первое полугодие 2021-2022 гг. в разрезе МП (в процентном соотношении) представлена в диаграмме.



Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.07.2022 составили 7 244 235,1 тыс. рублей или 41,8 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2021 год на 329 153,5 тыс. рублей или на 4,7 %.

Среднее исполнение муниципальных программ в процентном выражении в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года снижается на 5,5 % и составляет 36,1 %.

При этом за отчетный период 2022 года количество программ, уровень исполнения по которым выше среднего, повысился с 4 до 6.

Более наглядно анализ исполнения муниципальных программ за первое полугодие 2021-2022 гг. в процентном выражении представлен на следующей диаграмме.

По итогам отчетного периода кассовые расходы по 2 подпрограмм из 39 имеют нулевое исполнение, а именно:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения
МП «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»	
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	14 771,3
МП «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в Петропавловск-Камчатском городском округе»	154,4

Более детальный анализ исполнения за первое полугодие 2022 года по подпрограммам муниципальных программ представлен в приложении 2.

На основании показателей бюджетной росписи на 01.07.2022 бюджетные ассигнования предусмотрены для реализации в рамках 39 подпрограмм и 129 основных программных мероприятий.

Высокое исполнение расходов за первое полугодие 2022 года установлено по следующим основным мероприятиям:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено за первое полугодие 2022 года	
		сумма	%
МП «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ПОДПРОГРАММА «Сохранение и развитие системы образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО)	7 316 732,1	3 979 789,5	54,4
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Реализация комплексных мер, направленных на предупреждение, выявление, устранение причин и условий, способствующих совершению преступлений и иных правонарушений среди несовершеннолетний»	8 596,3	4 865,8	56,6
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	10 235,1	5 791,7	56,6
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация участия в международных, российских, региональных мероприятиях (смотрах, конкурсах, конференциях, фестивалях, выставках, соревнованиях и т.п.)»	2 332,0	1 198,3	51,4
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация отдыха детей в каникулярное время, обеспечение временного трудоустройства несовершеннолетних на дополнительных рабочих местах»	55 743,6	39 278,8	70,5
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ПОДПРОГРАММА «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»	25 228,8	12 913,1	51,2
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Изъятие имущества для муниципальных нужд»	51 349,5	46 617,3	90,8
ПОДПРОГРАММА «Стимулирование развития жилищного строительства и развитие застроенных и освоение новых территорий»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Осуществление капитальных вложений в объекты теплоснабжения, электроснабжения и водоснабжения»	1 193,6	1 193,6	100,0
ПОДПРОГРАММА «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Специализированные работы, услуги (межевание. Кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»	34 689,6	19 945,3	57,5
ПОДПРОГРАММА «Обеспечение жильем молодых семей»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения»	95 436,1	95 436,2	100
МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»			

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено за первое полугодие 2022 года	
		сумма	%
ПОДПРОГРАММА «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Формирование запасов»	1 709,1	1 501,7	87,9
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Обеспечение пожарной безопасности»	390,9	290,9	74,4
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация мероприятий в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, по обеспечению безопасности людей на водных объектах»	2 121,0	1 465,1	69,1
МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ПОДПРОГРАММА «Создание условий для сохранения и развития культуры в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»	3 781,1	2 632,9	69,6
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	52 213,8	33 415,7	64,0
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация участия в международных, российских, региональных мероприятиях (смотрах, конкурсах, конференциях, фестивалях, выставках, соревнованиях и т.п.)»	2 130,1	1 492,5	70,1
ПОДПРОГРАММА «Молодежь Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»	133,8	133,8	100
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям и унитарным предприятиям), индивидуальным предпринимателям, некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)»	5 000,0	5 000,0	100
ПОДПРОГРАММА «Развитие физической культуры и спорта в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО»	31 528,5	22 370,7	71,0
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	22 043,1	17 517,4	79,5
МП «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ПОДПРОГРАММА «Обеспечение реализации программы»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Уплата налогов, сборов и иных платежей»	37 150,7	36 841,5	99,2
МП «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ПОДПРОГРАММА «Создание благоприятных условий для обеспечения населения Петропавловск-Камчатского городского округа услугами потребительского рынка и развития предпринимательства»»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	108,2	108,2	100
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям и унитарным предприятиям), индивидуальным предпринимателям, некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)»	23 578,7	15 188,3	64,4
МП «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»			
ПОДПРОГРАММА «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»	3 097,8	2 495,6	80,6
МП «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ПОДПРОГРАММА «Управление, распоряжение объектами муниципальной собственности, а также приобретение объектов имущества для муниципальных нужд Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»	21 294,7	13 855,6	65,1

Исполнение инвестиционных мероприятий

Согласно предоставленной информации об исполнении плановых показателей инвестиционных мероприятий объем бюджетных ассигнований на 2022 год утвержден в сумме 1 335 987,6 тыс. рублей. Сумма принятых обязательств – 410 699,2 тыс. рублей. Оплата по муниципальным контрактам по состоянию на 01.07.2022 составляет 176 739,9 тыс. рублей.

Исполнение непрограммных мероприятий

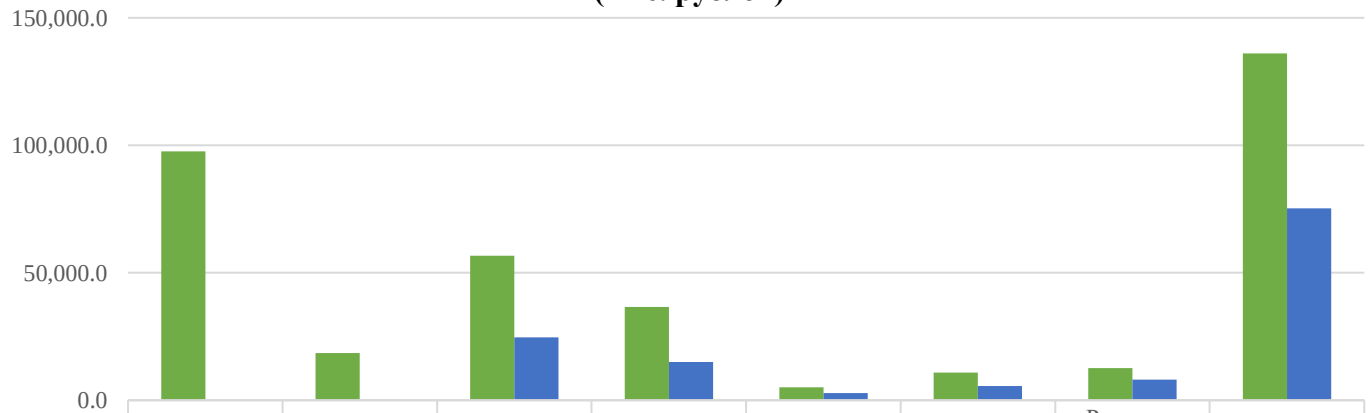
Первоначально, бюджет городского округа на 2022 год принят с расходами на осуществление непрограммных направлений деятельности[22] в размере 830 587,6 тыс. рублей, что составляет 4,7 % от общего объема запланированных расходов. С учетом внесенных в бюджет городского округа изменений, непрограммные расходы на 01.07.2022 уменьшились на 456 462,6 тыс. рублей или на 54,9 % и составляют 374 125,0 тыс. рублей. Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов бюджета городского округа сократилась на 2,6 %.

Фактическое исполнение непрограммных расходов за первое полугодие 2022 года составляет 131 472,7 тыс. рублей или 35,1 %.

Низкий процент исполнения непрограммных расходов обусловлен, по-прежнему, в первую очередь, отражением в их составе зарезервированных (нераспределенных) средств и бюджетных назначений, предусмотренных на исполнение судебных актов по искам к городскому округу.

Более наглядно структура непрограммных расходов отражена в следующей диаграмме (тыс. рублей).

Структура непрограммных расходов за первое полугодие 2022 года (тыс. рублей)



	Зарезервированные (нераспределенные) средства	Исполнение судебных актов по искам к городскому округу	Расходы на содержание Городской Думы	Расходы на содержание КСП	Расходы на содержание Главы городского округа	Расходы, связанные с предотвращением Covid-19	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов и др.	Прочие расходы
План	97,661.8	18,529.4	56,709.8	36,622.3	5,056.4	10,833.1	12,676.7	136,035.5
Исполнение	0.0	192.2	24,618.0	14,991.4	2,845.8	5,544.0	8,033.2	75,248.1

[22]Далее – непрограммные расходы.

5. Выводы

1. Представленный отчет об исполнении бюджета за первое полугодие 2022 года подготовлен в рамках полномочий администрации городского округа, не противоречит действующему законодательству и муниципальным правовым актам городского округа и удовлетворяет требованиям полноты отражения средств бюджета по доходам и расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

2. По состоянию на 01.07.2022 в бюджет городского округа четыре раза вносились изменения. Бюджет городского округа по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета сбалансирован.

3. В отчетном периоде в бюджет городского округа поступили доходы в размере 7 758 536,0 тыс. рублей, что составило 46,5 % от показателей, утвержденных Решением о бюджете, и уточненного планового показателя.

4. Расходы бюджета городского округа за отчетный период составили 7 375 707,8 тыс. рублей или 41,7 % от годовых назначений, утвержденных Решением о бюджете, и уточненного планового показателя.

5. Результатом исполнения бюджета за отчетный период является профицит в размере 382 828,2 тыс. рублей.

6. Неисполнение расходов бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года устанавливается по обслуживанию муниципального долга. Наименьшее исполнение сложилось по охране окружающей среды.

7. За первое полугодие 2022 года расходы бюджета городского округа на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества муниципальной собственности исполнены в сумме 176 739,9 тыс. рублей или 13,2 % от утвержденных бюджетных назначений в сумме 1 335 987,6 тыс. рублей.

8. Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.07.2022 составили 7 244 235,1 тыс. рублей или 41,8 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2021 год на 329 153,5 тыс. рублей или на 4,7 %.

9. По результатам оперативного анализа отчета об исполнении бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года Контрольно-счетная палата полагает, что отчет в представленной редакции является достоверным.

6. Рекомендации

По результатам проведенного оперативного анализа исполнения бюджета городского округа за первое полугодие 2022 года Контрольно-счетная палата предлагает:

1. Главным администраторам доходов бюджета городского округа с целью соблюдения принципа полноты отражения доходов в бюджете, установленном статьей 32 БК РФ, повысить уровень планирования доходов и своевременно уточнять прогнозные показатели.

2. Главным распорядителям бюджета городского округа, заказчикам муниципальных программ повысить уровень исполнения бюджета городского округа по расходам в текущем финансовом году, обеспечить достижение утвержденных показателей результативности использования бюджетных средств.

3. В целях эффективного использования бюджетных средств своевременно выходить с инициативой о внесении изменений в бюджет городского округа, в части средств нереальных к исполнению в текущем финансовом году.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа М. П. Кушнир

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа А.А. Синявская

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа Н.Ю. Шихова

Приложение 1
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за первое полугодие 2022 года от 10.08.2022

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа по доходам за первое полугодие 2021 года и первое полугодие 2022 года в разрезе групп, подгрупп и статьям классификации (тыс. рублей)

Наименование показателей	1 полугодие 2021 года				1 полугодие 2022 года					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 23.06.2021 № 369-нд)	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.07.2021)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.07.2021)	% исп. (гр.4/ гр.3* 100)	Решение о бюджете (редакция от 23.06.2022 № 469-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.07.2022)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.07.2022)	% исп. (гр.9/ гр.7* 100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**7 179 030,4**	**7 179 030,4**	**3 526 880,2**	**49,1**	**8 414 028,4**	**8 414 028,4**	**0,0**	**4 060 234,6**	**48,3**	**533 354,4**	**-0,9**
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	**4 785 142,0**	**4 785 142,0**	**2 315 838,8**	**48,4**	**5 707 091,0**	**5 707 091,0**	0,0	**2 807 877,5**	**49,2**	**492 038,7**	**0,8**
Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ	674 874,0	674 874,0	350 791,2	52,0	755 170,0	755 170,0	0,0	410 549,7	54,4	59 758,5	2,4
Налог на доходы физических лиц	4 110 268,0	4 110 268,0	1 965 047,6	47,8	4 951 921,0	4 951 921,0	0,0	2 397 327,8	48,4	432 280,3	0,6
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РФ	**36 385,6**	**36 385,7**	**17 117,3**	**47,0**	**40 057,8**	**40 057,8**	**0,0**	**21 694,0**	**54,2**	**4 576,7**	**7,1**
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	16 707,0	16 707,0	7 740,5	46,3	18 111,4	18 111,4	0,0	10 678,3	59,0	2 937,7	12,6

Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	95,2	95,2	58,3	61,2	100,3	100,3	0,0	62,9	62,7	4,6	1,5
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	21 977,1	21 977,1	10 763,3	49,0	24 117,2	24 117,2	0,0	12 300,7	51,0	1 537,4	2,0
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-2 393,6	-2 393,6	-1 444,8	60,4	-2 271,1	-2 271,1	0,0	-1 347,8	59,3	97,0	-1,0
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	**1 240 361,0**	**1 240 361,0**	**768 803,9**	**62,0**	**1 463 654,0**	**1 463 654,0**	**0,0**	**781 062,4**	**53,4**	**12 258,5**	**-8,6**
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	732 720,0	732 720,0	397 912,9	54,3	775 822,0	775 822,0	0,0	10 678,3	1,4	-387 234,7	-52,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	62 371,0	62 371,0	61 048,8	97,9	10 000,0	10 000,0	0,0	62,9	0,6	-60 986,0	-97,3
Единый сельскохозяйственный налог	387 439,0	387 439,0	277 572,1	71,6	611 355,0	611 355,0	0,0	12 300,7	2,0	-265 271,4	-69,6
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	57 831,0	57 831,0	32 270,1	55,8	66 477,0	66 477,0	0,0	-1 347,8	-2,0	-33 617,8	-57,8

НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	**489 994,0**	**489 994,0**	**189 369,8**	**38,6**	**505 751,0**	**505 751,0**	**0,0**	**184 030,6**	**36,4**	**-5 339,2**	**-2,3**
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	93 931,0	93 931,0	18 843,9	20,1	100 354,0	100 354,0	0,0	13 586,7	13,5	-5 257,2	-6,5
Налог на имущество организаций	168 872,0	168 872,0	88 980,2	52,7	169 886,0	169 886,0	0,0	114 360,8	67,3	25 380,6	14,6
Земельный налог	227 191,0	227 191,0	81 545,7	35,9	235 511,0	235 511,0	0,0	56 083,0	23,8	-25 462,7	-12,1
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	**52 300,0**	**52 300,0**	**24 608,2**	**47,1**	**52 300,0**	**52 300,0**	**0,0**	**28 125,0**	**53,8**	**3 516,8**	**6,7**
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	52 000,0	52 000,0	24 503,2	47,1	52 000,0	52 000,0	0,0	28 040,0	53,9	3 536,8	6,8
Государственная пошлина за выдачу разрешений на установку рекламной продукции	300,0	300,0	105,0	35,0	300,0	300,0	0,0	85,0	28,3	-20,0	-6,7
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**3,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,1**	**X**	**1,0**	**X**
Налоговые доходы	**6 604 183,6**	**6 604 183,7**	**3 315 738,0**	**50,2**	**7 768 853,8**	**7 768 853,8**	**0,0**	**3 822 790,6**	**49,2**	**507 052,6**	**-1,0**
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	**442 319,1**	**442 319,1**	**161 155,0**	**36,4**	**410 151,9**	**410 151,9**	**0,0**	**150 787,8**	**36,8**	**-10 367,2**	**0,3**

Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	42 384,7	42 384,7	0,0	0,0	38 820,5	38 820,5	0,0	1,0	0,0	1,0	0,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	114 782,5	114 782,5	38 999,0	34,0	101 271,9	101 271,9	0,0	39 207,8	38,7	208,7	4,7
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	6 261,7	6 261,7	1 780,9	28,4	6 138,7	6 138,7	0,0	2 221,6	36,2	440,7	7,7
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	168 017,1	168 017,1	70 624,3	42,0	170 712,0	170 712,0	0,0	62 960,2	36,9	-7 664,1	-5,2

Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	436,0	436,0	349,8	80,2	1 103,4	1 103,4	0,0	594,4	53,9	244,6	-26,4
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	1 449,5	1 449,5	91,4	6,3	156,0	156,0	0,0	0,0	0,0	-91,4	-6,3
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)	108 987,6	108 987,6	49 309,6	45,2	91 949,4	91 949,4	0,0	45 802,9	49,8	-3 506,7	4,6
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	**30 316,0**	**30 316,0**	**1 726,1**	**5,7**	**130 365,2**	**130 365,2**	**0,0**	**46 071,5**	**35,3**	**44 345,5**	**29,6**
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	849,1	849,1	402,1	47,4	852,2	852,2	0,0	672,3	78,9	270,2	31,5

Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами	0,0	0,0	0,0	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	0,0	X
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	25 968,8	25 968,8	44,7	0,2	125 360,7	125 360,7	0,0	43 052,7	34,3	43 008,0	34,2
Плата за размещение отходов производства и потребления	0,0	0,0	0,0	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	0,0	X
Плата за размещение отходов производства	882,4	882,4	592,4	67,1	1 075,9	1 075,9	0,0	248,6	23,1	-343,8	-44,0
Плата за размещение твердых коммунальных отходов	2 615,7	2 615,7	686,1	26,2	3 076,4	3 076,4	0,0	2 097,9	68,2	1 411,8	42,0
Плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа	0,0	0,0	0,7	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	-0,7	X
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	**4 676,7**	**4 676,7**	**2 082,7**	**44,5**	**4 532,7**	**4 532,7**	**0,0**	**2 754,7**	**60,8**	**672,0**	**16,2**
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	857,1	857,1	385,3	45,0	827,5	827,5	0,0	433,9	52,4	48,6	7,5
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	3 819,6	3 819,6	1 697,4	44,4	3 705,3	3 705,3	0,0	2 320,8	62,6	623,4	18,2
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	**47 198,0**	**47 198,0**	**19 566,2**	**41,5**	**50 975,1**	**50 975,1**	**0,0**	**20 094,5**	**39,4**	**528,2**	**-2,0**

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	917,3	917,3	2,3	0,2	1 457,3	1 457,3	0,0	0,0	0,0	-2,3	-0,2
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	40 094,1	40 094,1	19 429,3	48,5	40 094,1	40 094,1	0,0	15 710,8	39,2	-3 718,5	-9,3
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	3 904,0	3 904,0	0,0	0,0	3 904,0	3 904,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	2 282,6	2 282,6	134,7	5,9	5 519,7	5 519,7	0,0	4 383,7	79,4	4 249,0	73,5
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	**44 815,3**	**44 815,3**	**25 787,8**	**57,5**	**43 423,2**	**43 423,2**	0,0	**16 400,9**	**37,8**	**-9 386,9**	**-19,8**
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**5 521,8**	**5 521,8**	**824,3**	**14,9**	**5 726,6**	**5 726,6**	0,0	**1 334,6**	**23,3**	**510,3**	**8,4**
Невыясненные поступления	0,0	0,0	96,0	X	0,0	0,0	0,0	-44,4	X	-140,4	X
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	5 521,8	5 521,8	728,3	13,2	5 726,6	5 726,6	0,0	1 379,0	24,1	650,7	10,9
Неналоговые доходы	**574 846,8**	**574 846,8**	**211 142,1**	**36,7**	**645 174,6**	**645 174,6**	**0,0**	**237 444,0**	**36,8**	**26 301,9**	**0,1**
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	**7 921 153,7**	**7 937 908,3**	**3 716 720,7**	**46,8**	**8 220 102,3**	**8 269 776,7**	**49 674,5**	**3 698 301,4**	**44,7**	**-18 419,4**	**-2,1**
Итого доходов:	**15 100 184,1**	**15 116 938,7**	**7 243 600,9**	**47,9**	**16 634 130,6**	**16 683 805,1**	**49 674,5**	**7 758 536,0**	**46,5**	**514 935,1**	**-1,4**

Приложение 2
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за первое полугодие 2022 года от 10.08.2022

Исполнение за первое полугодие 2022 года расходов бюджета городского округа в разрезе подпрограмм муниципальных программ (тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Исполнено	
		сумма	%
1. Муниципальная программа «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 1	**8 376 698,9**	**4 217 987,6**	**50,35**
Подпрограмма «Сохранение и развитие системы образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»	8 046 490,4	4 064 329,2	50,51
Подпрограмма «Обеспечение реализации мероприятий программы»	330 208,5	153 658,4	46,53
2. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»			
Всего по программе № 2	**1 266 530,8**	**351 161,3**	**27,73**
Подпрограмма «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»	221 523,7	59 530,4	26,87
Подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства и развитие застроенных и освоение новых территорий»	230 189,4	61 182,3	26,58
Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения»	46 611,4	19 945,2	42,79
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»	95 436,1	95 436,1	100
Подпрограмма «Обеспечение реализации жилищной политики городского округа»	94 603,6	41 421,0	43,78
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе»	570 974,5	72 836,4	12,76
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»	7 191,9	810,0	11,26
3. Муниципальная программа «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»			
Всего по программе № 3	**130 457,6**	**1 349,9**	**1,03**
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	14 771,2	0,0	0,0
Подпрограмма «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»	115 686,3	1 349,9	1,17
4. Муниципальная программа «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 4	**119 529,1**	**39 537,6**	**33,08**
Подпрограмма «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»	97 456,5	35 295,8	36,22
Подпрограмма «Профилактика правонарушений»	1 746,0	692,8	39,68
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»	6 507,0	667,1	10,25
Подпрограмма «Построение и развитие систем (сегментов) аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», обеспечение комплексной безопасности учреждений социальной сферы в Петропавловск-Камчатском городском округе»	13 819,6	2 881,8	20,85
5. Муниципальная программа «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 5	**752 423,8**	**425 855,6**	**56,6**
Подпрограмма «Создание условий для сохранения и развития культуры в Петропавловск-Камчатском городском округе»	573 345,1	330 397,3	57,63
Подпрограмма «Молодежь Петропавловск-Камчатского городского округа»	95 652,5	42 786,6	44,73
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в Петропавловск-Камчатском городском округе»	55 629,5	40 436,3	72,69

Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	27 796,6	12 235,3	44,02
6. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»			
Всего по программе № 6	**3 234 209,2**	**1 036 447,8**	**32,05**
Подпрограмма «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения»	2 381 129,5	721 765,1	30,31
Подпрограмма «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в Петропавловск-Камчатском городском округе»	23 221,6	8 922,6	38,42
Подпрограмма «Организация и безопасность дорожного движения»	95 919,9	13 603,6	14,18
Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»	172 300,3	94 805,3	55,02
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе»	561 637,7	197 351,1	35,14
7. Муниципальная программа «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»			
Всего по программе № 7	**58 779,3**	**29 100,7**	**49,51**
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для обеспечения населения Петропавловск-Камчатского городского округа услугами потребительского рынка и развития предпринимательства» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»	27 066,2	16 028,6	59,22
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»	31 713,1	13 072,1	41,22
8. Муниципальная программа «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 8	**6 015,3**	**3 112,2**	**51,74**
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	154,4	0,0	0,0
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	5 860,9	3 112,2	53,10
9. Муниципальная программа «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»			
Всего по программе № 9	**514 806,5**	**201 254,6**	**39,09**
Подпрограмма «Развитие и совершенствование информационного общества» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	52 199,8	7 231,6	13,85
Подпрограмма «Развитие архивного дела» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	17 704,8	6 299,3	35,58
Подпрограмма «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	444 901,8	187 723,5	42,19
10. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»			
Всего по программе № 10	**506 563,0**	**154 222,3**	**30,44**
Подпрограмма «Управление, распоряжение объектами муниципальной собственности, а также приобретение объектов имущества для муниципальных нужд Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	275 663,7	74 571,5	27,05
Подпрограмма «Управление, распоряжение и приобретение имущества, вовлеченным в земельные правоотношения» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	84 668,9	14 481,4	17,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	64 262,8	28 785,8	44,79

Подпрограмма «Организация, правовое и техническое обеспечение реализации мероприятий программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	81 967,6	36 383,4	44,39
11. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 11	**913 937,6**	**181 950,7**	**19,91**
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления в Петропавловск-Камчатском городском округе»	57 058,2	4 267,6	7,48
Подпрограмма «Комплексное благоустройство Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	592 109,6	79 694,2	13,46
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	74 146,7	29 339,2	39,57
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	190 623,0	68 649,5	36,01
12. Муниципальная программа «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
Всего по программе № 12	**1 439 273,3**	**602 254,4**	**41,84**
Подпрограмма «Реализация социальной политики городского округа» муниципальной программы «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»	1 439 273,3	602 254,4	41,84
ИТОГО РАСХОДОВ ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ:	**17 319 224,9**	**7 244 235,0**	**41,83**