КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
Петропавловск-Камчатского городского округа

Карла Маркса пр., д. 29/1,офис 404, г. Петропавловск-Камчатский, 683031,
тел./факс (4152) 302-515 доб. 3400/ 302-516, e-mail: ksp@pkgo.ru

Заключение № 01-07/166-01/э
на проект решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений 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»

«17» ноября 2022 года г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа[1] на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации[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», статьи 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа[4] от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»[5], статьи 2 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа».

Представленный на экспертизу проект решения Городской Думы городского округа «О внесении изменений 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»[6] подготовлен Управлением финансов администрации городского округа и внесен на рассмотрение представительного органа Петропавловск-Камчатского городского округа администрацией городского округа.

Вышеуказанный проект решения поступил на экспертизу в Контрольно-счетную палату 16.11.2022.

---

[1] Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.
[2] Далее – БК РФ.
[3] Далее – РФ.
[4] Далее – Городской округ, ПКГО.
[5] Далее – Решение о бюджетном процессе, Решение Городской Думы от 27.12.2013 № 173-нд.
[6] Далее – Проект решения.

I. Оценка проекта решения и его основных финансовых характеристик

Проект решения внесен в Городскую Думу городского округа для рассмотрения на внеочередной сессии, которая состоится 23.11.2022.

В соответствии с требованиями пункта 1 статьи 27 Решения о бюджетном процессе, с проектом решения представлены:

– сведения об исполнении бюджета городского округа за истекший отчетный период текущего финансового года по форме бюджетной отчетности, установленной Министерством финансов РФ;

– пояснительная записка с обоснованием предлагаемых изменений бюджета городского округа на текущий финансовый год и плановый период.

Проектом предлагается изменить основные характеристики и иные показатели бюджета городского округа, утвержденные Решением Городской Думы от 26.11.2021 № 424-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов» (в редакции от 19.10.2022 № 8-нд)[7].

Вносимые проектом решения изменения не меняют структуру бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа, утвержденного Решением Городской Думы городского округа от 26.11.2021 № 424-нд (в редакции от 19.10.2022 № 8-нд), которая соответствует нормам статьи 184.1 БК РФ и статьи 22 Решения Городской Думы от 27.12.2013 № 173-нд.

Согласно пояснительной записке к проекту решения, корректировка параметров утвержденного бюджета обусловлена в основном:

– уточнением межбюджетных трансфертов в соответствии с уведомлениями Министерства финансов Камчатского края о предоставлении дотации, субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение;

– перераспределением бюджетных ассигнований между отдельными целевыми статьями расходов и главными распорядителями бюджетных средств городского округа (в том числе с учетом оптимизации бюджетных средств на организацию мероприятий по празднованию нового года);

– уточнением пункта 1 части 2 статьи 16 Решения о бюджете.

Данные о вносимых изменениях представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2022 год	Показатели планового периода	
		2023	2024
РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ			
ДОХОДЫ, всего:	**16 863 416,75406**	**16 478 986,12724**	**16 614 295,55830**
Налоговые и неналоговые доходы	8 600 092,85289	8 815 587,63777	9 633 029,84887
Безвозмездные поступления	8 263 323,90117	7 663 398,48947	6 981 265,70943
РАСХОДЫ, всего:	**17 872 961,66179**	**16 808 986,12724**	**16 614 295,55830**
из них (справочно)			
*программная часть	17 517 239,67987	16 192 512,86422	14 940 570,13822
*непрограммные расходы	355 721,98192	359 837,02013	367 128,02005
*условно утвержденные расходы	0,00000	256 636,24289	1 306 597,40003
Публичные нормативные обязательства	205 083,46226	220 703,22521	221 854,94207

[7] Далее – Решение о бюджете.

Наименование	Показатели на 2022 год	Показатели планового периода	
		2023	2024
Дорожный фонд городского округа	510 993,01480	376 302,83690	377 211,01690
Резервный фонд администрации городского округа	12 000,00000	25 000,00000	25 000,00000
Верхний предел муниципального долга	330 000,00000	330 000,00000	330 000,00000
Предельный объем муниципального долга	8 046 301,11698	8 223 056,46270	8 987 248,64709
ДЕФИЦИТ	**-1 009 544,90773**	**-330 000,00000**	**0,00000**
ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)			
ДОХОДЫ, всего:	**181 077,02817**	**0,00000**	**0,00000**
Налоговые и неналоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
Безвозмездные поступления	181 077,02817	0,00000	0,00000
РАСХОДЫ, всего:	**181 077,02817**	**0,00000**	**0,00000**
из них (справочно)			
*программная часть	167 172,91126	0,00000	0,00000
*непрограммные расходы	13 904,11691	0,00000	0,00000
*условно утвержденные расходы	0,00000	0,00000	0,00000
Публичные нормативные обязательства	1 444,43888	0,00000	0,00000
Дорожный фонд городского округа	0,00000	0,00000	0,00000
Резервный фонд администрации городского округа	0,00000	0,00000	0,00000
Верхний предел муниципального долга	0,00000	0,00000	0,00000
Предельный объем муниципального долга	0,00000	0,00000	0,00000
ДЕФИЦИТ	**0,00000**	**0,00000**	**0,00000**
ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ			
ДОХОДЫ, всего:	**17 044 493,78223**	**16 478 986,12724**	**16 614 295,55830**
Налоговые и неналоговые доходы	8 600 092,85289	8 815 587,63777	9 633 029,84887
Безвозмездные поступления	8 444 400,92934	7 663 398,48947	6 981 265,70943
РАСХОДЫ, всего:	**18 054 038,68996**	**16 808 986,12724**	**16 614 295,55830**
из них (справочно)			
*программная часть	17 684 412,59113	16 192 512,86422	14 940 570,13822
*непрограммные расходы	369 626,09883	359 837,02013	367 128,02005
*условно утвержденные расходы	0,00000	256 636,24289	1 306 597,40003
Публичные нормативные обязательства	206 527,90114	220 703,22521	221 854,94207
Дорожный фонд городского округа	510 993,01480	376 302,83690	377 211,01690
Резервный фонд администрации городского округа	12 000,00000	25 000,00000	25 000,00000
Верхний предел муниципального долга	330 000,00000	330 000,00000	330 000,00000
Предельный объем муниципального долга	8 046 301,11698	8 223 056,46270	8 987 248,64709
ДЕФИЦИТ	**-1 009 544,90773**	**-330 000,00000**	**0,00000**

1. Доходы бюджета городского округа на 2022 год проектом запланированы с увеличением показателей текущего финансового года на 181 077,02817 тыс. рублей (1,1%) в результате увеличения безвозмездных поступлений на 181 077,02817 тыс. рублей. Доходы бюджета городского округа на плановый период 2023-2024 годов проектом не изменяются.

2. Расходы бюджета городского округа на 2022 год проектом запланированы с увеличением 181 077,02817 тыс. рублей (1,0%). Расходы бюджета городского округа на плановый период 2023-2024 годов проектом не изменяются.

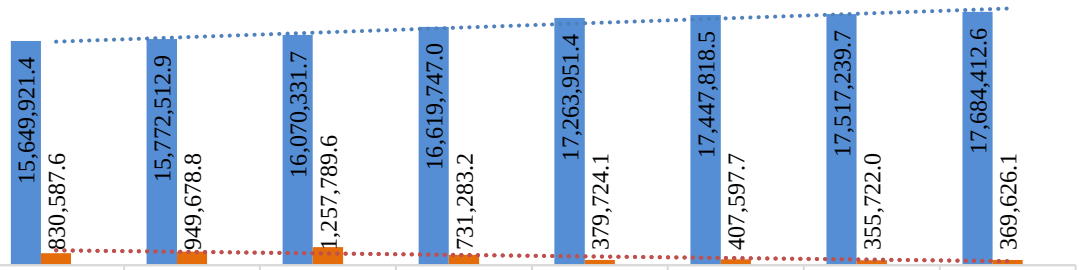
2.1. Расходы бюджета городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ городского округа[8] в 2022 году предлагается увеличить на 167 172,91126 тыс. рублей (1,0%). С учетом планируемых изменений, программные расходы бюджета в 2022 году составят 17 684 412,59113 тыс. рублей.

Проектом решения расходы на реализацию муниципальных программ в плановом периоде 2023-2024 годов не изменяются.

2.2. По непрограммным направлениям деятельности органов городского округа проектом предусмотрено увеличение бюджетных назначений в 2022 году к утвержденному бюджетом объему на 13 904,11691 тыс. рублей или на 3,9%, до уровня 369 626,09883 тыс. рублей.

Объемы расходов на непрограммные мероприятия в плановом периоде 2023-2024 годов проектом не изменяются.

Сравнительная характеристика объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности в 2022 году (тыс. рублей)



	Решение Городской Думы от 26.11.2021 № 424-нд	Решение Городской Думы от 23.12.2021 № 432-нд	Решение Городской Думы от 16.02.2022 № 444-нд	Решение Городской Думы от 20.04.2022 № 457-нд	Решение Городской Думы от 23.06.2022 № 469-нд	Решение Городской Думы от 25.08.2022 № 480-нд	Решение Городской Думы от 19.10.2022 № 8-нд	ПРОЕКТ
Расходы на МП	15,649,921.4	15,772,512.9	16,070,331.7	16,619,747.0	17,263,951.4	17,447,818.5	17,517,239.7	17,684,412.6
Непрограммные расходы	830,587.6	949,678.8	1,257,789.6	731,283.2	379,724.1	407,597.7	355,722.0	369,626.1
Всего	16,480,509.0	16,722,191.7	17,328,121.3	17,351,030.2	17,643,675.5	17,855,416.2	17,872,961.7	18,054,038.7

2.3. Средства резервного фонда администрации городского округа на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов не изменяются и составляют 12 000,00000 тыс. рублей, 25 000,00000 тыс. рублей и 25 000,00000 тыс. рублей соответственно, что не превышает установленного статьей 81 БК РФ ограничения в размере 3,0% общего объема расходов бюджета городского округа.

2.4. Объем публичных нормативных обязательств в 2022 году увеличивается на 1 444,43888 тыс. рублей и составит 206 527,90114 тыс. рублей. В плановом периоде 2023-2024 годов объем публичных нормативных обязательств не изменяется.

В структуре общих расходов проекта решения публичные нормативные обязательства в 2022 году составляют 1,1% (в плановом периоде 1,3% ежегодно).

3. Проектом решения верхний предел муниципального долга на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов составляет 330 000,0 тыс. рублей ежегодно.

Предельный объем муниципального долга в 2022 году и плановом периоде 2023-2024 годов остается без изменений и составляет 8 046 301,11698 тыс. рублей, 8 223 056,46270 тыс. рублей и 8 987 248,64709 тыс. рублей соответственно.

[8] Далее – муниципальные программы, МП.

Более детальный анализ основных вносимых изменений отражен в соответствующих разделах настоящего заключения.

II. Анализ изменений, вносимых в доходную часть бюджета городского округа

Проектом решения предлагается утвердить общий объем доходов бюджета городского округа на 2022 год в сумме 17 044 493,78223 тыс. рублей, что на 181 077,02817 тыс. рублей или на 1,1% выше утвержденных Решением о бюджете показателей в размере 16 863 416,75406 тыс. рублей.

Общий объем доходов бюджета городского округа на плановый период 2023-2024 годов, по сравнению с утвержденными показателями Решения о бюджете, не изменится и составит 16 478 986,12724 тыс. рублей и 16 614 295,55830 тыс. рублей соответственно.

Данные о предлагаемых изменениях бюджета городского округа по доходам на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2022 год	Показатели планового периода	
		2023	2024
РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ			
ДОХОДЫ, всего:	**16 863 416,75406**	**16 478 986,12724**	**16 614 295,55830**
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	**8 600 092,85289**	**8 815 587,63777**	**9 633 029,84887**
1.1. Налоговые доходы	7 951 970,76000	8 176 095,57000	8 995 338,75000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	648 122,09289	639 492,06777	637 691,09887
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	394 486,66017	404 673,63344	402 431,30313
Платежи при пользовании природными ресурсами	129 152,92000	130 114,44000	129 989,09500
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	11 235,52227	3 965,00890	3 931,65956
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	59 900,24368	51 490,78329	51 490,77429
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	47 620,16471	43 521,62008	44 121,68483
Прочие неналоговые доходы	5 726,58206	5 726,58206	5 726,58206
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	**8 263 323,90117**	**7 663 398,48947**	**6 981 265,70943**
Дотации	355 736,68259	17 744,00000	17 744,00000
Субсидии	1 508 895,80125	940 648,53883	579 017,26106
Субвенции	5 673 914,70321	5 909 137,75355	5 896 729,55128
Иные межбюджетные трансферты	753 088,00000	798 763,00000	491 041,70000
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 679,25704	1 507,19709	1 474,19709
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-29 990,54292	-4 402,00000	-4 741,00000
ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)			
ДОХОДЫ, всего:	**181 077,02817**	**0,00000**	**0,00000**
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	**0,00000**	**0,00000**	**0,00000**
1.1. Налоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	0,00000	0,00000	0,00000
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,00000	0,00000	0,00000

Наименование	Показатели на 2022 год	Показатели планового периода	
		2023	2024
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,00000	0,00000	0,00000
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,00000	0,00000	0,00000
Прочие неналоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	**181 077,02817**	**0,00000**	**0,00000**
Дотации	-97 358,37950	0,00000	0,00000
Субсидии	0,00000	0,00000	0,00000
Субвенции	183 650,89467	0,00000	0,00000
Иные межбюджетные трансферты	94 784,51300	0,00000	0,00000
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,00000	0,00000	0,00000
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	0,00000	0,00000	0,00000
ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ			
ДОХОДЫ, всего:	**17 044 493,78223**	**16 478 986,12724**	**16 614 295,55830**
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	**8 600 092,85289**	**8 815 587,63777**	**9 633 029,84887**
1.1. Налоговые доходы	7 951 970,76000	8 176 095,57000	8 995 338,75000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	648 122,09289	639 492,06777	637 691,09887
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	394 486,66017	404 673,63344	402 431,30313
Платежи при пользовании природными ресурсами	129 152,92000	130 114,44000	129 989,09500
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	11 235,52227	3 965,00890	3 931,65956
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	59 900,24368	51 490,78329	51 490,77429
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	47 620,16471	43 521,62008	44 121,68483
Прочие неналоговые доходы	5 726,58206	5 726,58206	5 726,58206
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	**8 444 400,92934**	**7 663 398,48947**	**6 981 265,70943**
Дотации	258 378,30309	17 744,00000	17 744,00000
Субсидии	1 508 895,80125	940 648,53883	579 017,26106
Субвенции	5 857 565,59788	5 909 137,75355	5 896 729,55128
Иные межбюджетные трансферты	847 872,51300	798 763,00000	491 041,70000
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 679,25704	1 507,19709	1 474,19709
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-29 990,54292	-4 402,00000	-4 741,00000

Таким образом, с учетом вносимых изменений на 2022 год прогнозные показатели в целом, по группе **«Безвозмездные поступления»** увеличены на 181 077,02817 тыс. рублей в результате увеличения общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ на основании уведомлений от Министерства финансов Камчатского края о предоставлении субсидии, субвенции и иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, а именно:

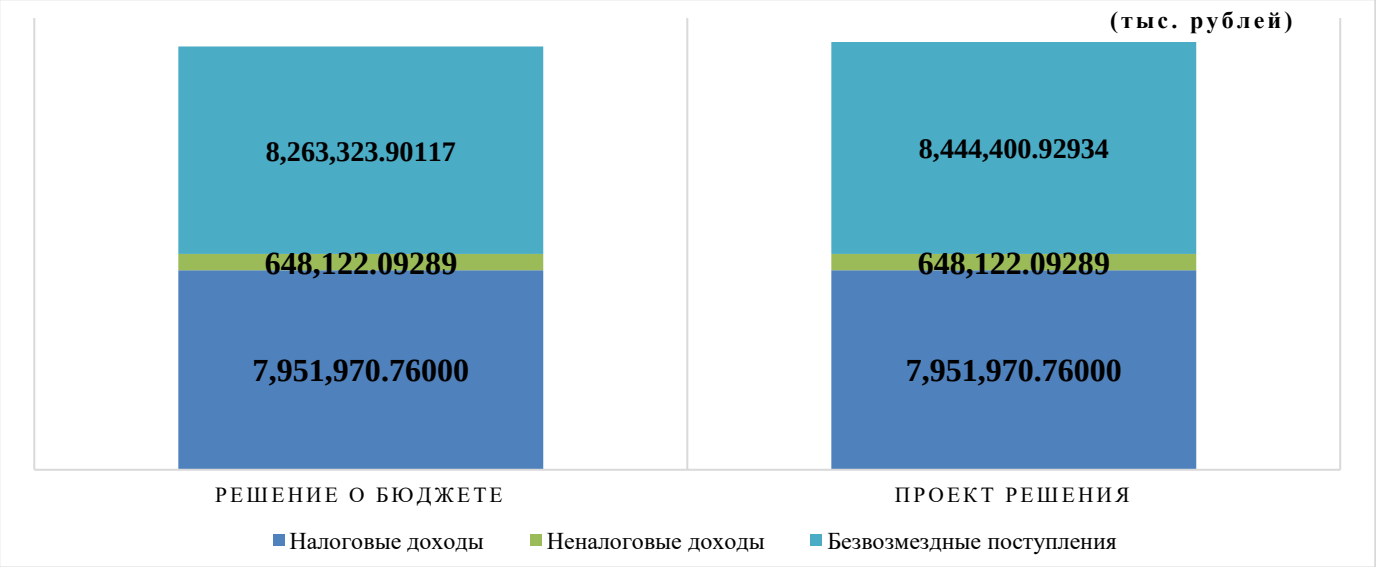
– по группе «Дотации» уменьшены плановые показатели на 97 358,37950 тыс. рублей;

– по группе «Субвенции» увеличены плановые показатели на 183 650,89467 тыс. рублей;

– по группе «Иные межбюджетные трансферты» увеличены плановые показатели на 94 784,51300 тыс. рублей.

Прогнозные показатели в целом по группе **«Налоговые доходы»** и по группе **«Неналоговые доходы»** на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов не изменяются.

Наглядно анализ изменений прогнозируемого объема доходов на 2022 год в разрезе групп отражен в диаграмме.



По группе **«Безвозмездные поступления»** проектом планируется увеличить бюджетные назначения в 2022 году на 2,2% в основном за счет следующего планирования:

1) увеличения следующих бюджетных назначений:

– субсидии на реализацию Государственной программы Камчатского края «Формирование современной городской среды в Камчатском крае», подпрограмма «Современная городская среда в Камчатском крае», региональный проект «Формирование комфортной городской среды», реализация программ формирования современной городской среды (за счет средств федерального и краевого бюджетов) на сумму 2 627,50784 тыс. рублей;

– субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по выплате вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в Камчатском крае (за счет средств краевого бюджета) на сумму 36,18686 тыс. рублей;

– субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по вопросам предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающих в Камчатском крае, по проезду на автомобильном транспорте общего пользования городского сообщения (за счет средств Резервного фонда Камчатского края) на сумму 36 220,28000 тыс. рублей;

– субвенции на выполнение государственных полномочий Камчатского края по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из

числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями (за счет средств краевого бюджета) на сумму 110 167,48493 тыс. рублей;

– субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в период получения ими образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае (за счет средств Резервного фонда Камчатского края) на сумму 35 782,50400 тыс. рублей;

– субвенции на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан (за счет средств федерального бюджета, резервный фонд Правительства РФ) на сумму 1 444,43888 тыс. рублей;

– межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов РФ, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (благоустройство центральной части города Петропавловска-Камчатского) (расходы за счет средств федерального бюджета текущего года) на сумму 96 371,50000 тыс. рублей;

2) уменьшения следующих бюджетных назначений:

– дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Министерство финансов Камчатского края) на сумму 97 345,00000 тыс. рублей;

– дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Министерство образования Камчатского края) на сумму 13,37950 тыс. рублей;

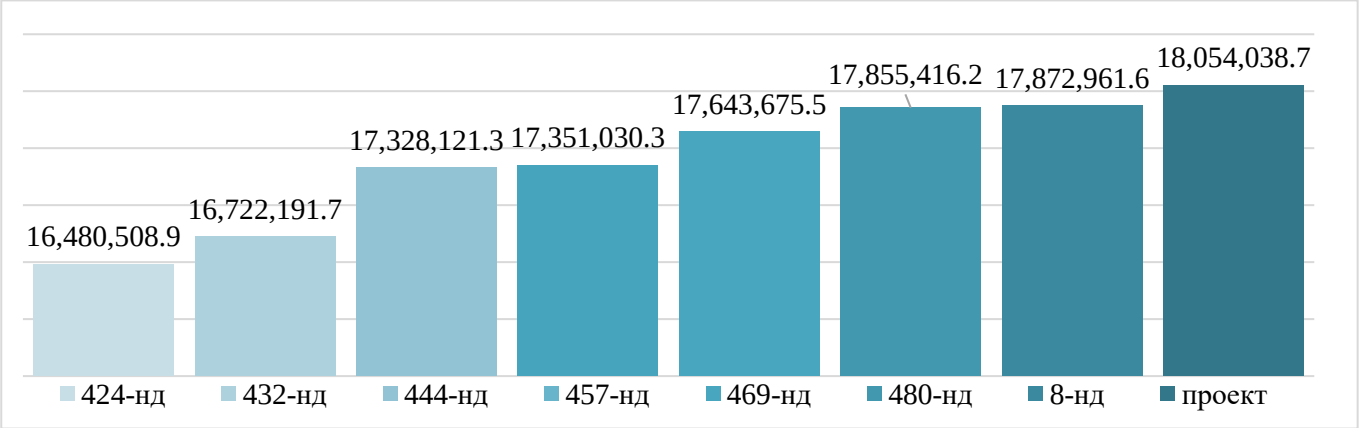
– субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Формирование современной городской среды в Камчатском крае», подпрограмма «Современная городская среда в Камчатском крае», региональный проект «Формирование комфортной городской среды», реализация программ формирования современной городской среды (благоустройство дворовых территорий) (за счет средств федерального и краевого бюджетов) на сумму 2 627,50784 тыс. рублей;

– межбюджетные трансферты бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму 1 586,98700 тыс. рублей.

Предлагаемые проектом изменения бюджетных назначений по безвозмездным поступлениям соответствуют поступившим уведомлениям о предоставлении межбюджетных трансфертов и обоснованы необходимостью их распределения по соответствующим целевым статьям бюджета городского округа.

III. Анализ изменений, вносимых в расходную часть бюджета городского округа

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2022 год в сумме 18 054 038,68996 тыс. рублей, что на 181 077,02817 тыс. рублей или на 1,0 % больше объема расходов, утвержденных Решением о бюджете в сумме 17 872 961,66179 тыс. рублей (данные отражены в диаграмме).

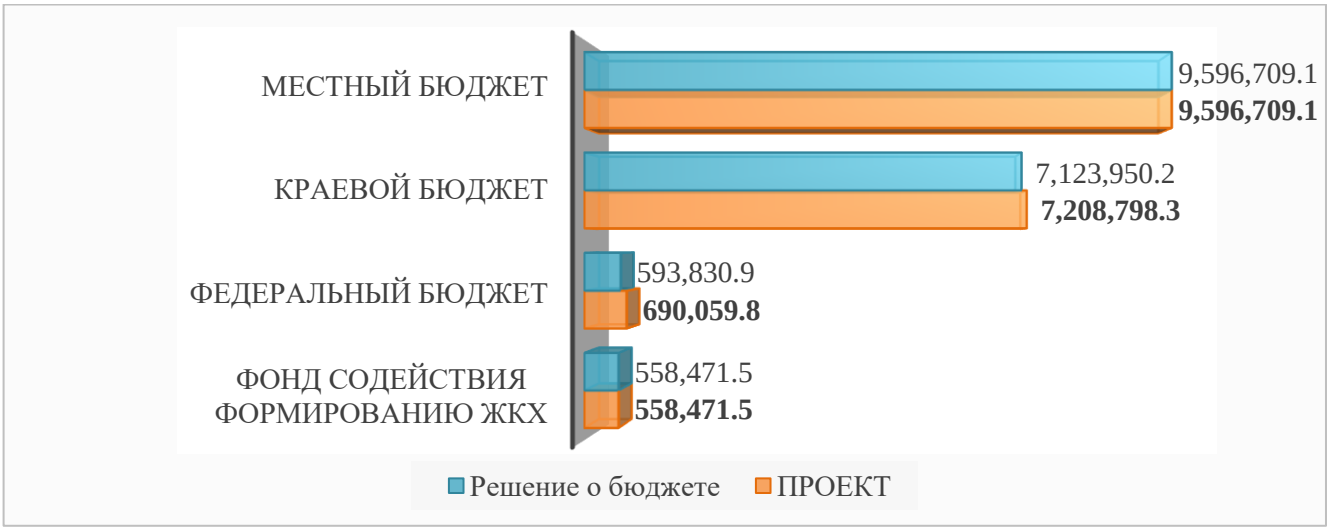


Согласно представленному проекту решения, объем расходов на 2022 год изменяется за счет средств:

– краевого бюджета увеличивается на 84 848,07629 тыс. рублей или 1,2 % с 7 123 950,21333 тыс. рублей до 7 208 798,28962 тыс. рублей;

– федерального бюджета увеличивается на 96 229,95188 тыс. рублей или 16,2 % с 593 830,85026 тыс. рублей до 690 059,80214 тыс. рублей.

Более наглядно, сравнительный анализ по источникам финансирования бюджета городского округа представлен в диаграмме.



С учетом вносимых изменений, доля объема безвозмездных поступлений в расходной части бюджета городского округа на 2022 год, увеличится на 0,5 процентного пункта и составит 46,8%, соответственно, доля объема собственных средств расходной части бюджета составит 53,2%.

По разделам классификации расходов бюджетов РФ, существенных изменений в структуре бюджетных обязательств на 2022 год не предусматривается.

На первом месте, по-прежнему, планируются ассигнования по разделу 0700 «Образование» – 47,4% в общем объеме планируемых расходов, на втором месте по разделу 0400 «Национальная экономика» – 21,8% (увеличение на 0,2 процентного пункта), на третьем месте по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 13,6% (уменьшение на 0,3 процентного пункта) и на четвертом месте по разделу 1000 «Социальная политика» – 8,3%. Сравнительный анализ изменений по разделам/подразделам расходов на 2022 год представлен в таблице.

тыс. рублей

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	**ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**	**0100**	**912 261,96626**	**916 001,12010**	**3 739,15384**	**0,4**
	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	5 531,12411	5 531,12411	0,00000	0,0
	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	60 236,49547	60 236,49547	0,00000	0,0
	Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	228 881,18347	229 173,29965	292,11618	0,1
	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	72 269,92693	72 269,92693	0,00000	0,0
	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	47 331,95691	47 331,95691	0,00000	0,0
	Резервные фонды	0111	12 000,00000	12 000,00000	0,00000	0,0
	Другие общегосударственные вопросы	0113	486 011,27937	489 458,31703	3 447,03766	0,7
2	**НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**	**0300**	**139 585,89892**	**143 709,51592**	**4 123,61700**	**2,9**
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	322,40000	322,40000	0,00000	0,0
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	97 635,35299	97 635,35299	0,00000	0,0
	Миграционная политика	0311	19 367,24555	23 490,86255	4 123,61700	21,3
	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	22 260,90038	22 260,90038	0,00000	0,0
3	**НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**	**0400**	**3 904 062,12526**	**3 935 382,75075**	**31 320,62549**	**0,8**
	Лесное хозяйство	0407	3 103,91315	2 711,43882	-392,47433	-12,6
	Транспорт	0408	289 675,69709	325 895,97709	36 220,28000	12,5
	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	3 292 469,13573	3 288 081,86627	-4 387,26946	-0,1
	Прикладные научные исследования в области национальной экономики	0411	20 839,50000	20 839,50000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области национальной экономики	0412	297 973,87929	297 853,96857	-119,91072	-0,04
4	**ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**	**0500**	**2 509 602,15843**	**2 467 326,16407**	**-42 275,99436**	**-1,7**
	Жилищное хозяйство	0501	1 139 184,65857	1 143 035,81448	3 851,15591	0,3
	Коммунальное хозяйство	0502	141 160,24331	142 272,62638	1 112,38307	0,8
	Благоустройство	0503	930 811,18687	885 631,44285	-45 179,74402	-4,8
	Прикладные научные исследования в области жилищно-коммунального хозяйства	0504	12 500,00000	12 500,00000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	285 946,06968	283 886,28036	-2 059,78932	-0,7

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
5	**ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**	**0600**	**35 712,91391**	**35 707,58891**	**-5,32500**	**-0,01**
	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	6 531,51470	6 531,51470	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	29 181,39921	29 176,07421	-5,32500	-0,02
6	**ОБРАЗОВАНИЕ**	**0700**	**8 539 508,98706**	**8 568 356,88945**	**28 847,90239**	**0,3**
	Дошкольное образование	0701	3 767 784,62606	3 776 237,80199	8 453,17593	0,2
	Общее образование	0702	3 225 085,27378	3 225 185,67340	100,39962	0,003
	Дополнительное образование детей	0703	659 655,67492	658 634,96755	-1 020,70737	-0,1
	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	4 387,65620	4 412,65020	24,99400	0,6
	Молодежная политика	0707	146 711,91050	147 788,60050	1 076,69000	0,7
	Другие вопросы в области образования	0709	735 883,84560	756 097,19581	20 213,35021	2,7
7	**КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**	**0800**	**397 732,95531**	**402 355,07831**	**4 622,12300**	**1,6**
	Культура	0801	360 266,01879	364 888,14179	4 622,12300	1,3
	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	37 466,93652	37 466,93652	0,00000	0,0
8	**СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА**	**1000**	**1 358 191,12159**	**1 508 896,04740**	**150 704,92581**	**11,1**
	Пенсионное обеспечение	1001	17 887,19371	17 887,19371	0,00000	0,0
	Социальное обслуживание населения	1002	14 731,31760	14 731,31760	0,00000	0,0
	Социальное обеспечение населения	1003	642 626,26576	679 853,20864	37 226,94288	5,8
	Охрана семьи и детства	1004	537 736,10000	647 903,58493	110 167,48493	20,5
	Другие вопросы в области социальной политики	1006	145 210,24452	148 520,74252	3 310,49800	2,3
9	**ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**	**1100**	**66 652,16517**	**66 652,16517**	**0,000000**	**0,0**
	Физическая культура	1101	66 652,16517	66 652,16517	0,00000	0,0
10	**ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**	**1300**	**9 651,36988**	**9 651,36988**	**0,00000**	**0,0**
	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	9 651,36988	9 651,36988	0,00000	0,0
	ВСЕГО		**17 872 961,66179**	**18 054 038,68996**	**181 077,02817**	**1,0**

Наиболее значительное увеличение бюджетных ассигнований в 2022 году в суммовом выражении наблюдается по подразделам:

– 1004 «Охрана семьи и детства» (увеличение на 110 167,48493 тыс. рублей или 20,5% с 537 736,10000 тыс. рублей до 647 903,58493 тыс. рублей);

– 1003 «Социальное обеспечение населения» (увеличение на 37 226,94288 тыс. рублей или 5,8% с 642 626,26576 тыс. рублей до 679 853,20864 тыс. рублей);

– 0408 «Транспорт» (увеличение на 36 220,28000 тыс. рублей или 12,5% с 289 675,69709 тыс. рублей до 325 895,97709 тыс. рублей);

– 0709 «Другие вопросы в области образования» (увеличение на 20 213,35021 тыс. рублей или 2,7% с 735 883,84560 тыс. рублей до 756 097,19581 тыс. рублей);

– 0701 «Дошкольное образование» (увеличение на 8 453,17593 тыс. рублей или 0,2% с 3 767 784,62606 тыс. рублей до 3 776 237,80199 тыс. рублей).

Наиболее значительное уменьшение бюджетных ассигнований в 2022 году наблюдается по подразделам:

– 0503 «Благоустройство» (уменьшение на 45 179,74402 тыс. рублей или 4,8% с 930 811,18687 тыс. рублей до 885 631,44285 тыс. рублей);

– 0409 «Дорожные хозяйство (дорожные фонды)» (уменьшение на 4 387,26946 тыс. рублей или 0,1% с 3 292 469,13573 тыс. рублей до 3 288 081,86627 тыс. рублей).

Структура проекта решения, в разрезе видов расходов, по сравнению с действующей редакцией Решения о бюджете, также изменяется.

Более половины объема бюджетных ассигнований проекта решения, как и в Решении о бюджете, составят расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (51,4%).

На закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд приходится 25,5%.

Сравнительный анализ изменений по группам видов расходов на 2022 год представлен в таблице.

тыс. рублей

Наименование вида расходов	Код вида расхода	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
				сумма	%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 057 486,34023	1 061 798,32015	4 311,97992	0,4
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	4 664 118,56987	4 612 963,77232	-51 154,79755	-1,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	770 329,32737	771 722,41371	1 393,08634	0,2
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	1 360 326,61243	1 470 494,09736	110 167,48493	8,1
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	9 208 148,07616	9 276 825,55461	68 677,47845	0,7
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	9 651,36988	9 651,36988	0,00000	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	802 901,36585	850 583,16193	47 681,79608	5,9
	Всего	**17 872 961,66179**	**18 054 038,68996**	**181 077,02817**	**1,0**

По сравнению с Решением о бюджете, в проекте бюджета на 2022 год наибольший рост средств в суммовом выражении планируется на:

– капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности (увеличение на 110 167,48493 тыс. рублей или 8,1%);

– предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (увеличение на 68 677,47845 тыс. рублей или 0,7%);

– иные бюджетные ассигнования (увеличение на 47 681,79608 тыс. рублей или 5,9%).

Уменьшение планируется по закупке товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд на 51 154,79755 тыс. рублей или 1,1% с 4 664 118,56987 тыс. рублей до 4 612 963,77232 тыс. рублей.

Изменения, вносимые в объемы бюджетных ассигнований на 2022 год на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа, включаемых в инвестиционную программу городского округа, представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование объекта	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения
			сумма
1	*2*	*3*	*4=3-2*
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа»			
Жилые помещения (обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями специализированного жилищного фонда по договорам найма специализированных жилых помещений)	202 385,38466	312 552,86959	110 167,48493
		Всего по МП	**110 167,48493**
		ВСЕГО:	**110 167,48493**

Общие изменения, вносимые проектом в ведомственную структуру расходов бюджета на 2022 год, характеризуются увеличением на 206 458,56297 тыс. рублей бюджетных ассигнований по 7 главным распорядителям бюджетных средств[9], уменьшением на 25 381,53480 тыс. рублей бюджетных ассигнований по 3 ГРБС.

Сравнительный анализ изменений по ведомственной структуре отражен в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование ГРБС	Код ведомства	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	Управление финансов ПКГО	900	198 726,16302	211 838,54609	13 112,38307	9,9
2	Городская Дума ПКГО	901	60 516,49547	60 516,49547	0,00000	0,0
3	Контрольно-счетная палата ПКГО	902	36 378,73771	36 378,73771	0,00000	0,0
4	Администрация городского округа	903	38 800,95943	38 800,95943	0,00000	0,0
5	Управление делами администрации городского округа	904	453 860,53522	457 868,92480	4 008,38958	8,8
6	Управление образования администрации городского округа	905	9 014 385,86895	9 079 706,16822	65 320,29927	0,7
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации городского округа	906	168 208,12256	166 339,52686	-1 868,59570	-1,1
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа[10]	907	4 467 696,24597	4 447 616,05687	-20 080,18910	-0,4
9	Управление архитектуры и градостроительства администрации городского округа[11]	908	325 605,40793	331 359,90683	5 754,49890	1,7
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа	909	72 021,87298	68 589,12298	-3 432,75000	-4,7
11	Управление организации муниципальных закупок администрации городского округа	910	17 290,07321	17 621,02147	330,94826	1,9
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа[12]	913	2 004 097,73059	2 118 029,77448	113 932,04389	5,7
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа[13]	915	850 804,83615	854 804,83615	4 000,00000	0,5
14	Контрольное управление администрации городского округа	916	50 331,36355	50 331,36355	0,00000	0,0
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации ПКГО	917	114 237,24905	114 237,24905	0,00000	0,0
		Всего	**17 872 961,66179**	**18 054 038,68996**	**181 077,02817**	**1,0**

[9] Далее – ГРБС.
[10] Далее – УДХТиБ, УДХ.
[11] Далее – УАиГ.
[12] Далее –УКХиЖФ.
[13] Далее – УКСМП.

Проектом решения на 2022 год вносятся изменения, затрагивающие финансовое обеспечение реализации 10 муниципальных программ из 12, по 8 из которых предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 225 716,64684 тыс. рублей, по 2 программам – уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 58 543,73558 тыс. рублей. Данные представлены в таблице.

тыс. рублей

№ МП	Наименование муниципальных программ	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменение	
				сумма	%
1	Развитие образования в городском округе	8 441 402,11890	8 465 958,16640	24 556,04750	0,3
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа	1 309 515,10167	1 418 048,66850	108 533,56683	8,3
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	120 571,12588	120 571,12588	0,00000	0,0
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствования гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма и асоциальных явлений в городском округе	139 545,59792	143 669,21492	4 123,61700	3,0
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе	776 283,65359	781 335,38659	5 051,73300	0,7
6	Развитие транспортной системы в городском округе	3 320 073,60864	3 315 255,09012	-4 818,51852	-0,2
7	Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности городского округа	68 802,31798	68 980,00798	177,69000	0,3
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в городском округе	6 015,37888	6 015,37888	0,00000	0,0
9	Совершенствование системы муниципального управления городского округа	512 810,63273	516 508,58231	3 697,94958	0,7
10	Управление муниципальными имуществом городского округа	537 174,20100	540 302,96305	3 128,76205	0,6
11	Формирование современной городской среды в городском округе	1 012 040,01037	958 314,79331	-53 725,21706	-5,3
12	Реализация социальной политики в городском округе	1 273 005,93231	1 349 453,21319	76 447,28088	6,0
	Всего	**17 517 239,67987**	**17 684 412,59113**	**167 172,91126**	**1,0**

С учетом планируемых изменений, расходы на 2022 год на реализацию муниципальных программ увеличиваются на 167 172,91126 тыс. рублей или 1,0 % до значения 17 684 412,59113 тыс. рублей, что в общих расходах бюджета городского округа составляет 98,0%.

Наиболее значительное увеличение и уменьшение бюджетных ассигнований в 2022 году наблюдается по следующим муниципальным программам:

1. МП «Развитие образования в городском округе» – 24 556,04750 тыс. рублей, из них:

– 16 189,62114 тыс. рублей (16 189,62114 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на приведение образовательных организаций в соответствие с современными требованиями, направленными на обеспечение безопасных и комфортных условий организации образовательного процесса (потребность на проведение ремонтов в д/с №№ 1, 24, СШ №№ 10, 20, 24, 30, 32, 36,40, 42, 45) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт объектов нежилого фонда муниципальной собственности (включая государственную

экспертизу проектной документации и результатов инженерных изысканий при проведении капитального ремонта)» подпрограммы «Сохранение и развитие системы образования в городском округе»;

– 1 278,84000 тыс. рублей (1 278,84000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обновление и укрепление материально-технической базы образовательных учреждений; внедрение современных форм организации питания, в том числе обеспечение пищеблоков современным технологическим оборудованием и мебелью для обеденных зон (потребность в приобретении стиральной машинки, пароконвектомата и морозильного шкафа для нужд СШ № 27 и НШ-детский сад № 52) в рамках основного мероприятия «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»;

– (-)1 041,95737 тыс. рублей (-1 041,95737 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности общеобразовательных организаций (экономия по проезду в отпуск в учреждениях) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений городского округа);

– 5 871,89804 тыс. рублей (5 868,04804 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 3,85000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций (потребность на оплату расходов по продуктам питания) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений городского округа);

– 2 291,42746 тыс. рублей (2 291,42746 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на развитие творческого и интеллектуального потенциала детей, популяризация передового педагогического опыта (потребность на организацию проведения «Стратегической сессии образовательно-диагностический интенсив для образовательных учреждений») в рамках основного мероприятия «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»;

– 866,58420 тыс. рублей (866,58420 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию участия детей и молодежи в международных, российских, региональных мероприятиях (смотрах, конкурсах, конференциях, фестивалях, выставках, соревнованиях и т.п.) (потребность на участие в турнире по мини-футболу, письмо УО от 31.10.2022 № 01-05-01/5924/22) в рамках основного мероприятия «Организация участия в международных, российских, региональных мероприятиях (смотрах, конкурсах, конференциях, фестивалях, выставках, соревнованиях и т.п.)»;

– 668,33000 тыс. рублей (668,33000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию отдыха детей в каникулярное время (потребность на организацию оздоровления и отдыха детей в каникулярное время) в рамках основного мероприятия «Организация отдыха детей в каникулярное время, обеспечение

временного трудоустройства несовершеннолетних на дополнительных рабочих местах»;

2. МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа» – 108 533,56683 тыс. рублей, из них:

– (-)1 173,65207 тыс. рублей (-1 173,65207 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на снос непригодных и аварийных домов, рекультивация земельных участков (экономия по результатам аукционов) в рамках основного мероприятия «Ликвидация движимого и недвижимого имущества»;

– 110 167,48493 тыс. рублей (110 167,48493 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями специализированного жилищного фонда по договорам найма специализированных жилых помещений (уведомление Министерства финансов КК от 13.10.2022 № 1962-1) в рамках основного мероприятия «Приобретение объектов недвижимого имущества»;

3. МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в городском округе» – 4 123,61700 тыс. рублей, из них:

– 4 123,61700 тыс. рублей (4 123,61700 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию работы пункта временного размещения, его ремонт, транспортное обеспечение, размещение и питание лиц, прибывших в экстренном массовом порядке и находящихся в пункте временного размещения на территории ПКГО (уточнение бюджетных ассигнований, ремонт ПВР) в рамках основного мероприятия «Организация мероприятий в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций в ПКГО»;

4. МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе» – 5 051,73300 тыс. рублей, из них:

– 1 051,73300 тыс. рублей (1 051,73300 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию проведения специализированных (очистных работ), ремонтно-реставрационных работ по сохранению объектов культурного наследия, памятников, мемориальных и памятных досок, мемориальных плит и иных памятных знаков (ремонтно-реставрационные работы Памятник Витусу Берингу) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт объектов нежилого фонда муниципальной собственности (включая государственную экспертизу проектной документации и результатов инженерных изысканий при проведении капитального ремонта)»;

– 3 591,64000 тыс. рублей (3 591,64000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на проведение городских культурно-массовых мероприятий, участие в организации и проведении всероссийских и краевых мероприятий, в том числе мероприятий по укреплению межнационального и межконфессионального согласия народов РФ, проживающих на территории ПКГО (на проведение новогодних мероприятий, для детей мобилизированных граждан);

– 415,00000 тыс. рублей (415,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение учреждений культуры и дополнительного образования детей средствами пожарной безопасности (потребность на монтаж системы пожарной

сигнализации ДКД Апрель) в рамках основного мероприятия «Обеспечение пожарной безопасности»;

5. МП «Развитие транспортной системы городского округа» – (-)4 818,51852 тыс. рублей, из них:

– (-)1 912,85906 тыс. рублей (-1 912,85906 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на содержание площадок для складирования снега (письмо УДХ от 31.10.22 № 01-07-01/6685/22) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт автомобильных дорог общего пользования, внутриквартальных дорог, придомовых проездов и дорожной инфраструктуры»;

– (-)13 823,04044 тыс. рублей (-13 823,04044 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог общего пользования, восстановление и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним (письма УДХ от 17.10.2022 №№ 01-07-01/6354/22, 01-07-01/6344/22, от 09.11.2022 № 01-07-01/6873/22, от 08.11.2022 № 01-07-01/6839/22) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт автомобильных дорог общего пользования, внутриквартальных дорог, придомовых проездов и дорожной инфраструктуры»;

– 5 377,81000 тыс. рублей (5 377,81000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на устройство и ремонт линий уличного освещения (письмо УДХ от 17.10.2022 № 01-07-01/6353/22 (потребность на выполнение работ по устройству линии наружного освещения по внутриквартальному проезду от магистральной дороги вдоль домов по ул. Фурманова) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и устройство линий наружного уличного освещения»;

– 10 318,72000 тыс. рублей (10 318,72000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на мероприятия по улично-дорожному освещению автомобильных дорог общего пользования, в том числе текущий ремонт, техническое обслуживание и электроснабжение (письмо УДХТиБ от 08.11.2022 № 01-07-01/6839/22, потребность на закупку комплектующих узлов и агрегатов для замены и модернизации систем управления уличным освещением) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и устройство линий наружного уличного освещения»;

– (-)2 848,04935 тыс. рублей (-2 848,04935 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обустройство наиболее опасных участков улично-дорожной сети дорожными ограждениями (письма УДХ от 17.10.2022 № 01-07-01/6354/22, от 31.10.2022 № 01-07-01/6682/22, возврат невостребованных бюджетных ассигнований, в связи с экономией при заключении контрактов) в рамках основного мероприятия «Обеспечение безопасности дорожного движения»;

– (-)1 249,65188 тыс. рублей (-1 249,65188 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на устройство и восстановление искусственных неровностей (письмо УДХ от 31.10.2022 № 01-07-01/6682/22, возврат невостребованных бюджетных ассигнований, в связи с экономией при заключении контрактов) в рамках основного мероприятия «Обеспечение безопасности дорожного движения»;

– (-)519,62200 тыс. рублей (-519,62200 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на кадастровые работы, межевание территории земельных участков, используемых для эксплуатации автомобильных дорог общего пользования местного значение (письмо УДХ от 31.10.2022 № 01-07-01/6682/22, возврат невостребованных бюджетных ассигнований, в связи с экономией при заключении контрактов) в рамках основного мероприятия «Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»;

6. МП «Совершенствование системы муниципального управления городским округом» – 3 697,94958 тыс. рублей, из них:

– 257,35786 тыс. рублей (257,35786 тыс. рублей – за счет местного бюджета) на обеспечение деятельности органов администрации городского округа в части исполнения функций муниципальной службы (дополнительная потребность на компенсацию отпуска при увольнении, оплата за работу в выходные и праздничные дни, единовременные выплаты при увольнении в связи с выходом на пенсию) в рамках основного мероприятия «Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий КК (содержание органов администрации городского округа)»;

– 479,22747 тыс. рублей (479,22747 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности органов администрации городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой (дополнительная потребность на компенсацию отпуска при увольнении, оплата за работу в выходные и праздничные дни, единовременные выплаты при увольнении в связи с выходом на пенсию) в рамках основного мероприятия «Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий КК (содержание органов администрации городского округа)»;

– 3 267,81019 тыс. рублей (3 267,81019 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию материально-технического и хозяйственного обеспечения деятельности органов администрации городского округа (уточнение БА на закупку услуг подвижной радиотелефонной связи, дополнительная потребность на компенсацию отпуска при увольнении, оплата за работу в выходные и праздничные дни, единовременные выплаты при увольнении в связи с выходом на пенсию) в рамках основного мероприятия «Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий КК (содержание органов администрации городского округа)»;

– (-)306,44594 тыс. рублей (-306,44594 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию обеспечения деятельности органов администрации ПКГО в части информационной политики (уточнение БА в связи сокращением фактической потребности) в рамках основного мероприятия «Информационные услуги (размещение в СМИ, изготовление печатной продукции, баннеров, наглядных материалов и т.п.)»;

7. МП «Управление муниципальным имуществом городского округа» - 3 128,76205 тыс. рублей, из них:

– (-)3 587,74990 тыс. рублей (-3 587,74990 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на ремонт муниципального жилищного фонда (в том числе изготовление смет, получение экспертных заключений) (уточнение БА, за счет экономии по результатам проведенных закупочных процедур) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, помещений, в том числе муниципального жилищного фонда»;

– 4 617,73622 тыс. рублей (4 617,73622 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на расходы по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги в отношении незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда, находящихся в многоквартирных домах (в целях оплаты исполнительных листов; необходимость проведения судебной оценочной экспертизы, докладная записка УКХиЖФ от 03.11.2022 № 01-12-01/10288/22) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, помещений, в том числе муниципального жилищного фонда»;

– 2 634,17740 тыс. рублей (2 634,17740 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на ограничение доступа в жилые помещения муниципального жилищного фонда (дополнительная потребность, докладные записки УКХиЖФ от 31.10.2022 № 01-12-01/10158/22, от 01.11.2022 № 01-12-01/10189/22) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, помещений, в том числе муниципального жилищного фонда»;

– 414,00000 тыс. рублей (414,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию работ по учету муниципального имущества (дополнительная потребность на проведение судебной оценочной экспертизы, докладная записка УКХиЖФ от 03.11.2022 № 01-12-01/10288/22) в рамках основного мероприятия «Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)»;

– 953,57250 тыс. рублей (953,57250 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на вскрытие и санитарную очистку жилых помещений с вывозом и утилизацией мусора освободившихся жилых помещений муниципального жилищного фонда (дополнительная потребность на заключение контракта, докладная записка УКХиЖФ от 31.10.2022 № 01-12-01/10158/22) в рамках основного мероприятия «Сбор, вывоз, утилизация отходов и санитарная обработка»;

– (-)1 871,27498 тыс. рублей (-1 871,27498 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на содержание и сохранность объектов недвижимого имущества, составляющих казну муниципального образования (оптимизация выявленной экономии бюджетных средств по итогам исполнения бюджета за 10 месяцев) в рамках основного мероприятия «Обслуживание и сохранение объектов недвижимого и движимого имущества, составляющих казну муниципального образования»;

8. МП «Формирование современной городской среды в городском округе» – (-)53 725,21706 тыс. рублей, из них:

– (-)460,86828 тыс. рублей (-460,86828 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на дератизацию и дезинфекцию территории ПКГО (экономия по результатам проведенных закупочных процедур) в рамках основного мероприятия «Сбор, вывоз, утилизация отходов и санитарная обработка»;

– (-)859,21000 тыс. рублей (-859,21000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию субботников на территории ПКГО (оптимизация бюджетных средств, письмо УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22) в рамках основного мероприятия «Сбор, вывоз, утилизация отходов и санитарная обработка»;

– 2 350,38723 тыс. рублей (2 350,38723 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на капитальный, текущий ремонт, восстановление, устройство и содержание лестничных переходов, в том числе разработка проектной документации (письма УДХ от 31.10.2022 № 01-07-01/6694/22, от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22, дополнительная потребность на ремонт лестничного перехода) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и установка объектов благоустройства»;

– (-)1 413,17357 тыс. рублей (-1 413,17357 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на восстановление, устройство, обустройство, содержание и ремонт открытых спортивных сооружений (площадок) (экономия по результатам проведенных закупочных процедур) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и установка объектов благоустройства»;

– (-)8 557,28443 тыс. рублей (-5 268,81086 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -3 288,47357 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на озеленение и ландшафтное оформление территорий ПКГО (письма УДХ от 26.10.2022 № 01-07-01/6581/22, от 31.10.2022 № 01-07-01/6694/22, письмо СБ от 18.10.2022 № 3421-22) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и установка объектов благоустройства»;

– (-)22 510,95427 тыс. рублей (-94 056,52643 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, -24 825,92784 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 96 371,50000 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на ведение работ по благоустройству мест массового отдыха граждан (распоряжение Правительства КК от 08.09.2022 № 530-РП, уведомление Министерства финансов КК от 28.10.2022 № 2152-1) в рамках основного мероприятия «Благоустройство мест массового отдыха граждан»;

– (-)1 883,44569 тыс. рублей (-1 883,44569 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на устройство, восстановление, обустройство, содержание, капитальный и текущий ремонт объектов ландшафтной архитектуры (проведение оптимизации средств бюджета, письмо УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22) в рамках основного мероприятия «Благоустройство мест массового отдыха граждан»;

– (-)392,47433 тыс. рублей (-392,47433 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на содержание лесных зон ПКГО (уменьшение цены договора, письма УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22, от 31.10.2022 № 01-07-01/6694/22) в рамках основного мероприятия «Содержание лесных зон ПКГО»;

– (-)3 522,01679 тыс. рублей (-3 522,01679 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию и содержание мест захоронения (письмо УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22, оптимизация средств бюджета) в рамках основного мероприятия «Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения»;

– (-)38 493,10128 тыс. рублей (-38 493,10128 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию праздничных мероприятий в местах массового

отдыха (отмена закупки на поставку образно-выразительных форм, письмо УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22) в рамках основного мероприятия «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»;

– (-)1 168,82736 тыс. рублей (-1 168,82736 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение реализации мероприятий по благоустройству территории ПКГО (проведение оптимизации средств бюджета, письмо УДХ от 03.11.2022 № 01-07-01/6799/22) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– 23 196,46411 тыс. рублей (23 196,46411 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на расходы в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», реализация программ формирования современной городской среды (дополнительная потребность для реализации мероприятий, письмо УДХ от 18.10.2022 № 01-07-01/6361/22) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»;

– (-)2 665,08555 тыс. рублей (-37,57771 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -150,06681 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, -2 477,44103 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов (уведомления Министерства финансов КК от 03.11.2022 №№ 2210-1,2210-2, экономия по результатам фактически выполненных работ) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»;

– 2 665,08555 тыс. рублей (37,57771 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 150,06681 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, 2 477,44103 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на благоустройство общественных пространств (уведомления Министерства финансов КК от 03.11.2022 №№2210-3, 2210-4) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»;

9. МП «Реализация социальной политики в городском округе» - 76 447,28088 тыс. рублей, из них:

– 3 000,05800 тыс. рублей (3 000,05800 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию и проведение социально-значимых мероприятий для населения ПКГО (потребность на новогодние мероприятия для детей, чьи родители принимают (принимали) участие в СВО, письмо УО от 02.11.2022 № 01-05-01/6068/22) в рамках основного мероприятия «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»;

– 37 226,94288 тыс. рублей (35 782,50400 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, 1 444,43888 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения в области социальной политики (уведомления Министерства финансов КК от

17.10.2022 № 2028-1, от 03.11.2022 № 2199-1) в рамках основного мероприятия «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения»;

– 36 220,28000 тыс. рублей (36 220,28000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду на автомобильном транспорте общего пользования городского сообщения (уведомление Министерства финансов КК от 02.11.2022 № 2201-1) в рамках основного мероприятия «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения».

Проектом решения в плановом периоде 2023-2024 годов расходы на реализацию муниципальных программ не изменяются.

Более детальная оценка, вносимых изменений, будет дана КСП при проведении финансово-экономической экспертизы изменений, вносимых в муниципальные программы с учетом пояснительных записок и финансово-экономических обоснований к ним.

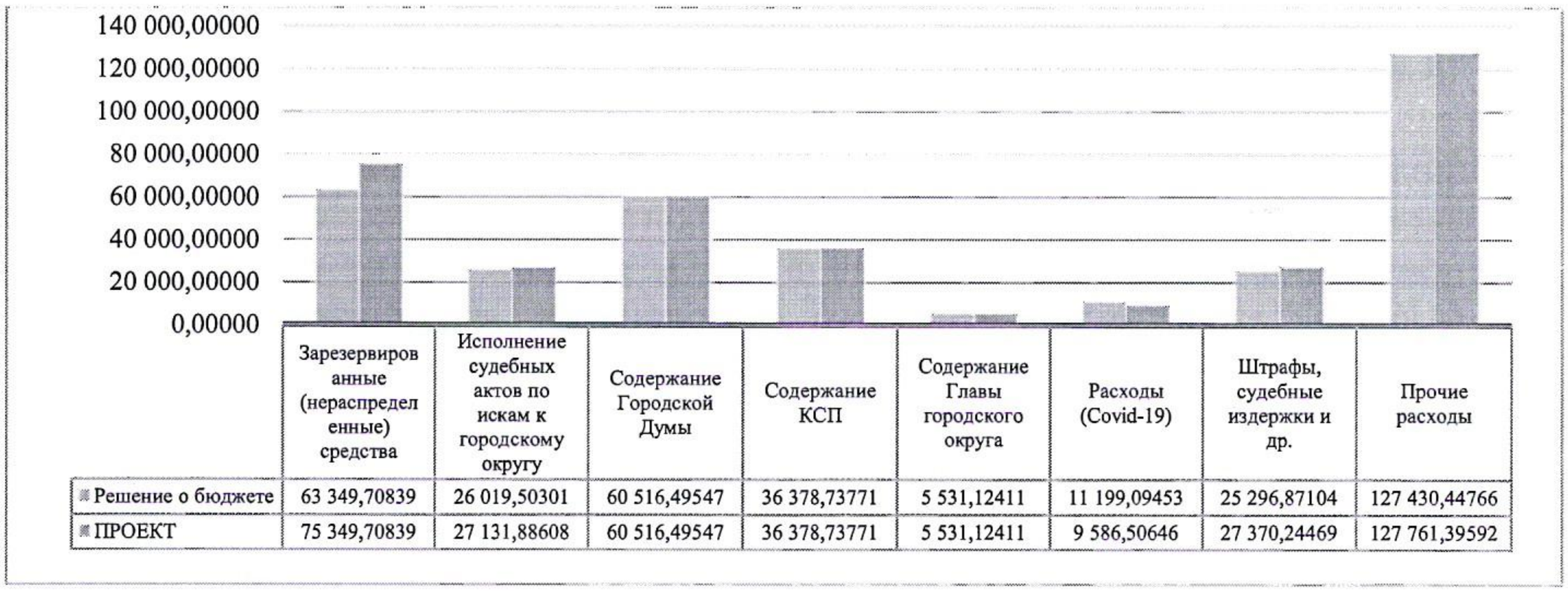
Непрограммные направления деятельности

В соответствии с проектом решения расходы на 2022 год по непрограммным направлениям деятельности увеличиваются на 13 904,11691 тыс. рублей или 3,9% с 355 721,98192 тыс. рублей до 369 626,09883 тыс. рублей в основном за счет увеличения зарезервированных (нераспределенных) средств на 18,9% (с 63 349,70839 тыс. рублей до 75 349,70839 тыс. рублей или на 12 000,00000 тыс. рублей) – уточнение средств на цели, установленные частью 2 статьи 16 Решения о бюджете.

Доля расходов на реализацию непрограммных направлений деятельности в общем объеме расходов бюджета городского округа с учетом вносимых изменений увеличивается с 2,0% до 2,1%.

Проектом решения в плановом периоде 2023-2024 годов непрограммные расходы не изменяются и составляют 359 837,02013 тыс. рублей и 367 128,02005 тыс. рублей соответственно.

Наглядно сравнительный анализ структуры непрограммных расходов на 2022 год отражен в следующей диаграмме.



	Зарезервированные (нераспределенные) средства	Исполнение судебных актов по искам к городскому округу	Содержание Городской Думы	Содержание КСП	Содержание Главы городского округа	Расходы (Covid-19)	Штрафы, судебные издержки и др.	Прочие расходы
Решение о бюджете	63 349,70839	26 019,50301	60 516,49547	36 378,73771	5 531,12411	11 199,09453	25 296,87104	127 430,44766
ПРОЕКТ	75 349,70839	27 131,88608	60 516,49547	36 378,73771	5 531,12411	9 586,50646	27 370,24469	127 761,39592

Проект решения на 2022 год сформирован с дефицитом в размере 1 009 544,90773 тыс. рублей, который не превышает предельного значения,

установленного пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ. Дефицит бюджета городского округа в плановом периоде 2023-2024 годов не изменяется и оставляет 330 000,00000 тыс. рублей 0,00000 тыс. рублей соответственно.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга не превышает предел, установленный статьей 111 БК РФ.

Объем условно утвержденных расходов на плановый период 2023-2024 годов соответствует требованиям абзаца 8 пункта 3 статьи 184.1 БК РФ.

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями БК РФ.

Бюджет городского округа с учетом вносимых изменений, является полностью сбалансированным.

По итогам экспертизы проекта решения «О внесении изменений 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» замечания и предложения отсутствуют.

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