



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА Петропавловск-Камчатского городского округа

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

Заключение № 01-07/155-01/э

на проект постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений в постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»

«27» июня 2023 года

г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа¹ на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе», 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 постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений в Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»², разработан Управлением делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа³ – муниципальным учреждением.

¹ Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

² Далее – проект постановления, проект.

³ Далее – городской округ, ПКГО.

Проект постановления разработан в соответствии с пунктом 4.1 Постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.08.2021 № 1765 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа»⁴ и представлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату 26.06.2023 одновременно со следующими документами:

- пояснительной запиской;
- финансово-экономическим обоснованием;
- приказом от 21.06.2023 № 41-од «О внесении изменений в приказ Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 29.11.2021 № 83-од «Об утверждении расчета и обоснования затрат мероприятий муниципальной программы, а также методики расчета и перечня целевых показателей (индикаторов) эффективности реализации муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом», утвержденной Постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979»;
- заключениями органа администрации, ответственного за реализацию полномочий в сфере стратегического планирования⁵ и финансового контроля⁶.

В результате финансово-экономической экспертизы проекта постановления и представленных документов к нему установлено следующее.

Основанием для внесения изменений в муниципальную программу «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатского городского округа», утвержденной Постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979⁷, является уточнение объемов финансирования мероприятий муниципальной программы в целях приведения их в соответствие с Решением Городской Думы городского округа от 21.06.2023 № 66-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов»⁸.

Проектом постановления общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на финансовое обеспечение мероприятий муниципальной программы увеличен на сумму 85 481,79463 тыс. рублей и составит 1 569 823,59712 тыс. рублей, из них:

- 2023 год 579 913,64813 тыс. рублей (увеличение на 87 279,72922 тыс. рублей);
- 2024 год 491 795,20410 тыс. рублей (уменьшение на 822,74085 тыс. рублей);

⁴ Далее – Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.08.2021 № 1765.

⁵ Заключение Управления экономического развития и предпринимательства администрации городского округа от 19.06.2023 № 3-407.

⁶ Заключение Управления финансов администрации городского округа от 22.06.2023 № 180.

⁷ Далее – муниципальная программа.

⁸ Далее – Решение № 66-нд.

- 2025 год 498 114,74489 тыс. рублей (уменьшение на 975,19374 тыс. рублей).

Сравнение объемов финансового обеспечения проекта постановления с показателями финансирования действующей редакцией муниципальной программы, представлены в таблице 1.

Таблица № 1
(тыс. рублей)

Нормативный правовой акт	Срок реализации программы	Объем финансирования				
		Всего	в том числе по источникам финансирования:			
			Федеральный бюджет	Краевой бюджет	Бюджет городского округа	Внебюджетные источники
1	2	3	4	5	6	7
Решение № 45-нд ⁹	2019-2025	3 601 768,43209	0,00000	85 479,13991	3 516 289,29218	0,00000
	2019	493 830,31520	0,00000	8 798,40000	485 031,91520	0,00000
	2020	526 253,48976	0,00000	16 537,01837	509 716,47139	0,00000
	2021	579 286,77734	0,00000	11 806,40660	567 480,37074	0,00000
	2022	518 056,04730	0,00000	10 649,17093	507 406,87637	0,00000
	2023	492 633,91891	0,00000	13 562,71467	479 071,20424	0,00000
	2024	492 617,94495	0,00000	12 062,71467	480 555,23028	0,00000
	2025	499 089,93863	0,00000	12 062,71467	487 027,22396	0,00000
Проект постановления	2019-2025	3 687 250,22672	0,00000	85 479,13991	3 601 771,08681	0,00000
	2019	493 830,31520	0,00000	8 798,40000	485 031,91520	0,00000
	2020	526 253,48976	0,00000	16 537,01837	509 716,47139	0,00000
	2021	579 286,77734	0,00000	11 806,40660	567 480,37074	0,00000
	2022	518 056,04730	0,00000	10 649,17093	507 406,87637	0,00000
	2023	579 913,64813	0,00000	13 562,71467	566 350,93346	0,00000
	2024	491 795,20410	0,00000	12 062,71467	479 732,48943	0,00000
	2025	498 114,74489	0,00000	12 062,71467	486 052,03022	0,00000
Отклонение	2019-2025	85 481,79463	0,00000	0,00000	85 481,79463	0,00000
	2019	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2020	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2021	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2022	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2023	87 279,72922	0,00000	0,00000	87 279,72922	0,00000
	2024	-822,74085	0,00000	0,00000	-822,74085	0,00000
	2025	-975,19374	0,00000	0,00000	-975,19374	0,00000

Финансирование программных мероприятий на 2023-2025 годы изменено по подпрограмме 3 «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа». Изменения объемов финансирования муниципальной программы в 2023 году и плановом периоде 2024-2025 годов представлены в таблице 2.

⁹ Решение Городской Думы городского округа от 29.03.2023 № 45-нд «О внесении изменений в Решение городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 - 2025 годов».

Наименование подпрограмм, задач и подмероприятий	Всего	Краевой бюджет	Бюджет городского округа	
Общая сумма корректировок	85 481,79463	0,00000	85 481,79463	
Подпрограмма 3 Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
Задача 1. Обеспечение правовых, кадровых, бухгалтерских, финансово-аналитических, информационных, организационных, материально-технических, хозяйственных условий для осуществления деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий Камчатского края (содержание органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа)				
3.1.1.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций муниципальной службы			
Действующая редакция	всего	394 289,53187	0,00000	394 289,53187
	2023	132 156,21045	0,00000	132 156,21045
	2024	131 079,57871	0,00000	131 079,57871
	2025	131 053,74271	0,00000	131 053,74271
Проект	всего	435 586,66536	0,00000	435 586,66536
	2023	173 453,34394	0,00000	173 453,34394
	2024	131 079,57871	0,00000	131 079,57871
	2025	131 053,74271	0,00000	131 053,74271
Отклонения	всего	41 297,13349	0,00000	41 297,13349
	2023	41 297,13349	0,00000	41 297,13349
	2024	0,00000	0,00000	0,00000
	2025	0,00000	0,00000	0,00000
3.1.2.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой			
Действующая редакция	всего	154 662,46908	0,00000	154 662,46908
	2023	51 996,36836	0,00000	51 996,36836
	2024	51 135,63436	0,00000	51 135,63436
	2025	51 530,46636	0,00000	51 530,46636
Проект	всего	171 151,37798	0,00000	171 151,37798
	2023	68 485,27726	0,00000	68 485,27726
	2024	51 135,63436	0,00000	51 135,63436
	2025	51 530,46636	0,00000	51 530,46636
Отклонения	всего	16 488,90890	0,00000	16 488,90890
	2023	16 488,90890	0,00000	16 488,90890
	2024	0,00000	0,00000	0,00000
	2025	0,00000	0,00000	0,00000
3.1.3.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Организация материально-технического и хозяйственного обеспечения деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа			
Действующая редакция	всего	581 650,20442	0,00000	581 650,20442
	2023	188 266,30282	0,00000	188 266,30282
	2024	194 376,96872	0,00000	194 376,96872
	2025	199 006,93288	0,00000	199 006,93288
Проект	всего	594 971,13159	0,00000	594 971,13159
	2023	203 385,16458	0,00000	203 385,16458
	2024	193 554,22787	0,00000	193 554,22787
	2025	198 031,73914	0,00000	198 031,73914
Отклонения	всего	13 320,92717	0,00000	13 320,92717
	2023	15 118,86176	0,00000	15 118,86176
	2024	-822,74085	0,00000	-822,74085
	2025	-975,19374	0,00000	-975,19374

Задача 2. Обеспечение контрольных функций в различных сферах деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий Камчатского края (содержание органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа)				
3.1.1.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций муниципальной службы			
Действующая редакция	всего	128 950,67735	14 991,00000	113 959,67735
	2023	42 948,69045	4 997,00000	37 951,69045
	2024	43 052,89245	4 997,00000	38 055,89245
	2025	42 949,09445	4 997,00000	37 952,09445
Проект	всего	142 531,40558	0,00000	127 540,40558
	2023	56 529,41868	0,00000	51 532,41868
	2024	43 052,89245	0,00000	38 055,89245
	2025	42 949,09445	0,00000	37 952,09445
Отклонения	всего	13 580,72823	0,00000	13 580,72823
	2023	13 580,72823	0,00000	13 580,72823
	2024	0,00000	0,00000	0,00000
	2025	0,00000	0,00000	0,00000
3.1.2.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой			
Действующая редакция	всего	10 725,35743	0,00000	10 725,35743
	2023	3 609,78581	0,00000	3 609,78581
	2024	3 505,78581	0,00000	3 505,78581
	2025	3 609,78581	0,00000	3 609,78581
Проект	всего	11 519,45427	0,00000	11 519,45427
	2023	4 403,88265	0,00000	4 403,88265
	2024	3 505,78581	0,00000	3 505,78581
	2025	3 609,78581	0,00000	3 609,78581
Отклонения	всего	794,09684	0,00000	794,09684
	2023	794,09684	0,00000	794,09684
	2024	0,00000	0,00000	0,00000
	2025	0,00000	0,00000	0,00000

Согласно пояснительной записке к проекту постановления уточнение бюджетных ассигнований осуществляется в связи с изменением должностных окладов в соответствии с Решением Городской Думы городского округа от 13.04.2023 № 52-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 20.09.2012 № 533-нд «О размерах и условиях оплаты труда муниципальных служащих Петропавловск-Камчатского городского округа», а также в соответствии с Постановлением администрации городского округа от 03.05.2023 № 964 «О внесении изменений в Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 20.03.2020 № 529 «О системе оплаты труда лиц, не замещающих должности муниципальной службы, и лиц, исполняющих обязанности по техническому обеспечению деятельности администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» в следующих целях:

– В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников администрации городского округа на 2023 год в соответствии с распоряжением администрации городского округа от 18.05.2023 № 176-к «О внесении изменений в штатное расписание администрации Петропавловск-Камчатского городского округа и утверждении штатного расписания в новой редакции»;

– В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Управления делами администрации городского округа на 2023 год в соответствии с приказом

Управления делами администрации городского округа от 10.05.2023 № 125-л «Об утверждении штатного расписания Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа – муниципальное учреждение в новой редакции»;

– В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Контрольного управления администрации городского округа на 2023 год в соответствии с приказом Контрольного управления администрации городского округа от 10.05.2023 № 37-л «Об утверждении штатного расписания Контрольного управления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа – муниципальное учреждение в новой редакции».

Кроме того, в 2023 году и в плановом периоде 2024-2025 годов уточнение бюджетных ассигнований осуществляется в целях приведения объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных на оплату коммунальных услуг в 2023-2025 годах, в соответствие с Постановлением администрации городского округа от 04.05.2023 № 972 «О внесении изменений в Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 29.08.2022 № 1762 «Об установлении годовых объемов потребления коммунальных услуг на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов главным распорядителям бюджетных средств (распорядителям бюджетных средств) Петропавловск-Камчатского городского округа», а также в целях уточнения объема бюджетных ассигнований по результатам перераспределения экономии бюджетных средств, сложившейся по результатам проведения конкурентных процедур.

Изменения целевых показателей муниципальной программы в 2023 году и плановом периоде 2024-2025 годов представлено в таблице 3.

Таблица № 3

Наименование индикатора	Год	Единица измерения	Действующая редакция	Проект	Отклонение	Примечание
Коэффициент обновления компьютерной, проекционной, копировально-множительной техники органов местного самоуправления ПКГО (в год)	2023	%	100	0	-100	Значение индикатора в 2023 году сокращено со 100 до 0 процентов в связи с перераспределением бюджетных ассигнований на закупку средств межсетевого экранирования
Количество информационных систем, требующих закупки лицензий и услуг по техническому сопровождению (в год)	2023	Единица	24	17	-7	Значение индикатора в 2023 году сокращено с 24 до 17 единиц в связи с отсутствием потребности в закупке лицензий и услуг по техническому сопровождению информационных систем и перераспределением бюджетных ассигнований на закупку средств межсетевого экранирования
Количество официальных информационных сообщений администрации ПКГО о значимых событиях городского округа, размещенных на сайте ПКГО и страницах официальных аккаунтов в социальных сетях и мессенджерах администрации ПКГО (в год)	2023	Единица	259	1 268	+1 009	Значение индикатора в 2023 году увеличено с 259 до 1 268 единиц в связи с закупкой Управлением делами администрации ПКГО услуг по освещению деятельности Главы ПКГО и органов администрации ПКГО в средствах массовой информации с обязательным дублированием информационных материалов в сети интернет (социальных сетях, мессенджерах)
Обеспечение реализации мер по модернизации системы электропитания административного здания администрации ПКГО	2023	%	0	100	+100	Значение индикатора в 2023 году увеличено с 0 до 100 процентов в связи с выполнением 06.04.2023 работ в полном объеме в рамках муниципального контракта № 0138300000422000649 от 12.09.2022

Значения целевых показателей в периоде 2024-2025 годах не претерпели изменений.

Согласно представленным разработчиком проекта постановления финансово-экономическому обоснованию и пояснительной записке, проект постановления составлен в пределах утвержденных лимитов бюджетных ассигнований и не потребует дополнительных ассигнований из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в 2023 году и в плановом периоде 2024-2025 годов.

Проект в части финансового обеспечения приведен в соответствие с Решением Городской Думы городского округа от 21.06.2023 № 66-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» в сроки, определенные для внесения изменений в программу.

По итогам финансово-экономической экспертизы проекта постановления замечания и предложения отсутствуют. Рекомендуем проект постановления к принятию в представленной редакции.

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



Е.Д. Аноприенко