



**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 № 01-07/93-01/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»

«11» апреля 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 06.04.2023 одновременно со следующими документами:

- пояснительной запиской;
- финансово-экономическим обоснованием;
- приказом от 25.11.2022 № 78-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 29.03.2023 № 45-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 8 850,10590 тыс. рублей и составит 1 484 341,80249 тыс. рублей, из них:

- 2023 год 492 633,91891 тыс. рублей (увеличение на 3 877,18046 тыс. рублей);

- 2024 год 492 617,94495 тыс. рублей (увеличение на 2 486,46272 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 23.11.2022 № 3-364.

⁶ Заключение Управления финансов администрации городского округа от 25.11.2022 № 225.

⁷ Далее – муниципальная программа.

⁸ Далее – Решение № 45-нд.

- 2025 год 499 089,93863 тыс. рублей (увеличение на 2 486,46272 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 № 31-нд ⁹	2019-2025	3 592 918,32619	0,00000	83 979,13991	3 508 939,19628	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	488 756,73845	0,00000	12 062,71467	476 694,02378	0,00000
	2024	490 131,48223	0,00000	12 062,71467	478 068,76756	0,00000
	2025	496 603,47591	0,00000	12 062,71467	484 540,76124	0,00000
Проект постановления	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
Отклонение	2019-2025	8 850,10590	0,00000	1 500,00000	7 350,10590	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	3 877,18046	0,00000	1 500,00000	2 377,18046	0,00000
	2024	2 486,46272	0,00000	0,00000	2 486,46272	0,00000
	2025	2 486,46272	0,00000	0,00000	2 486,46272	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 25.11.2023 № 31-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».

Таблица № 2
(тыс. рублей)

Наименование подпрограмм, задач и подмероприятий	Всего	Краевой бюджет	Бюджет городского округа	
Общая сумма корректировок	8 850,10590	1 500,00000	7 350,10590	
Подпрограмма 3 Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
Задача I. 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	393 215,16890	0,00000	393 215,16890
	2023	131 870,94430	0,00000	131 870,94430
	2024	130 685,03030	0,00000	130 685,03030
	2025	130 659,19430	0,00000	130 659,19430
Проект	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
Отклонения	Всего	1 074,36297	0,00000	1 074,36297
	2023	285,26615	0,00000	285,26615
	2024	394,54841	0,00000	394,54841
	2025	394,54841	0,00000	394,54841
3.1.2.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой			
Действующая редакция	всего	154 488,48900	0,00000	154 488,48900
	2023	51 938,37500	0,00000	51 938,37500
	2024	51 077,64100	0,00000	51 077,64100
	2025	51 472,47300	0,00000	51 472,47300
Проект	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
Отклонения	Всего	173,98008	0,00000	173,98008
	2023	57,99336	0,00000	57,99336
	2024	57,99336	0,00000	57,99336
	2025	57,99336	0,00000	57,99336
3.1.3.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Организация материально-технического и хозяйственного обеспечения деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа			
Действующая редакция	всего	575 548,44157	0,00000	575 548,44157
	2023	186 232,38187	0,00000	186 232,38187
	2024	192 343,04777	0,00000	192 343,04777
	2025	196 973,01193	0,00000	196 973,01193
Проект	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
Отклонения	Всего	6 101,76285	0,00000	6 101,76285
	2023	2 033,92095	0,00000	2 033,92095
	2024	2 033,92095	0,00000	2 033,92095
	2025	2 033,92095	0,00000	2 033,92095
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Информационные услуги (размещение в СМИ, изготовление печатной продукции, баннеров, наглядных материалов и т.п.)				
3.2.1.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Организация обеспечения деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части информационной политики			
Действующая редакция	всего	55 466,59200	0,00000	55 466,59200
	2023	18 488,86400	0,00000	18 488,86400
	2024	18 488,86400	0,00000	18 488,86400
	2025	18 488,86400	0,00000	18 488,86400

Проект	всего	56 966,59200	1 500,00000	55 466,59200
	2023	19 988,86400	1 500,00000	18 488,86400
	2024	18 488,86400	0,00000	18 488,86400
	2025	18 488,86400	0,00000	18 488,86400
Отклонения	Всего	1 500,00000	1 500,00000	0,00000
	2023	1 500,00000	1 500,00000	0,00000
	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 целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Управления делами на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов в соответствии с приказом Управления делами от 01.02.2023 № 26-л «Об утверждении штатного расписания Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа – муниципальное учреждение в новой редакции», а также в целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Администрации городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов в соответствии с распоряжением Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 28.10.2022 № 413/1-к «О внесении изменений в штатное расписание Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа и утверждении штатного расписания в новой редакции».

Кроме того, в 2023 году уточнение бюджетных ассигнований осуществляется в связи с предоставлением Администрацией Губернатора Камчатского края дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в целях информирования населения о деятельности Глав муниципального образования и деятельности органов местного самоуправления (расходы за счет средств Резервного фонда Камчатского края).

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
Обеспечение мер, направленных на недопущение распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в органах администрации ПКГО	2023	%	0	100	+100	Значение индикатора увеличено с 0 до 100 процентов в связи с выделением на закупку услуг по выполнению заключительных дезинфекционных мероприятий на рабочих местах силами специализированного предприятия по предписанию Роспотребнадзора в административных зданиях бюджетных ассигнований на сумму 65,00000 тыс. рублей ¹⁰
Количество комментариев, выступлений, интервью, пресс-конференций, брифингов, прямых эфиров с участием должностных лиц администрации ПКГО и представителей общественности города в средствах массовой информации и социальных сетях (в год)	2023	Единица	700	812	+112	Значение индикатора увеличено с 700 до 812 единиц в связи с выделением на закупку услуг по информационному обеспечению деятельности Главы ПКГО и органов администрации ПКГО бюджетных ассигнований на сумму 1 500,00000 тыс. рублей

¹⁰ Подмероприятие 3.1.3. «Организация материально-технического и хозяйственного обеспечения деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» основного мероприятия 3.1. «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)».

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 29.03.2023 № 45-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.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



С.Р. Соболев