



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 № 01-07/64 -01/э
на проект решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского
округа «О внесении изменений в Решение Городской Думы
Петропавловск-Камчатского городского округа от 22.11.2023 № 97-нд
«О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и
плановый период 2025-2026 годов»

«09» апреля 2024 года

г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа¹ на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации², статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации³, федеральных территорий и муниципальных образований», статьи 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа⁴ 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 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов»⁶ подготовлен Управлением финансов администрации городского округа и внесен на рассмотрение представительного органа городского округа администрацией городского округа.

Вышеуказанный проект решения поступил на экспертизу в Контрольно-счетную палату 02.04.2024.

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 ПКГО от 27.12.2013 № 173-нд.

⁶ Далее – Проект решения, проект.

I. Оценка проекта решения и его основных финансовых характеристик

Проект решения внесен администрацией городского округа в Городскую Думу городского округа 01.04.2024 для рассмотрения на очередной сессии, которая состоится 17.04.2024.

В соответствии с требованиями пункта 6 статьи 27 Решения о бюджетном процессе, с проектом решения представлена пояснительная записка с обоснованием предлагаемых изменений бюджета городского округа на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период).

Проектом предлагается изменить основные параметры и иные показатели бюджета городского округа, утвержденные Решением Городской Думы ПКГО от 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов»⁷. Вносимые проектом решения изменения не меняют структуру бюджета городского округа, утвержденного Решением о бюджете, которая соответствует нормам статьи 184.1 БК РФ и статьи 22 Решения Городской Думы ПКГО 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 края⁸ о предоставлении дотации, субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение;
- уточнением доходной части бюджета согласно писем, представленных главными администраторами доходов бюджета городского округа;
- уточнением размера муниципального дорожного фонда городского округа на основании пункта 2 статьи 2 Решения Городской Думы ПКГО от 25.11.2020 № 320-нд «О создании муниципального дорожного фонда Петропавловск-Камчатского городского округа»;
- перераспределением бюджетных ассигнований между отдельными целевыми статьями расходов и главными распорядителями бюджетных средств городского округа;
- уточнением статьи 12 в связи с утратой силы постановления администрации ПКГО. Постановлением администрации ПКГО от 20.03.2024 № 626 «О признании утратившими силу отдельных постановлений администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» признано утратившим силу постановление администрации ПКГО от 01.09.2021 № 1895 «О порядке определения объема и предоставления субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) за счет средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа на реализацию мероприятий, направленных на поддержку общественных инициатив по направлениям молодежной политики».
- уточнением части 2 статьи 16 Решения о бюджете городского округа.

Данные о вносимых Проектом решения изменениях представлены в таблице:

⁷ Далее – Решение о бюджете (в редакции Решения Городской Думы ПКГО от 28.02.2024 № 108-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов»).

⁸ Далее – Минфин КК.

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025 год	2026 год
РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ			
ДОХОДЫ, всего:	22 146 997,04635	19 537 661,20514	19 891 008,03179
Налоговые и неналоговые доходы	9 387 276,81781	9 604 847,78098	9 789 965,58782
Безвозмездные поступления	12 759 720,22854	9 932 813,42416	10 101 042,44397
РАСХОДЫ, всего:	22 643 952,26827	20 057 661,20514	20 221 008,03179
из них (справочно)			
*программная часть	21 865 306,87713	18 899 813,13680	19 316 732,50660
*непрограммные расходы	778 645,39114	907 360,15220	387 932,33193
*условно утвержденные расходы	0,00000	250 487,91614	516 343,19326
Публичные нормативные обязательства	327 503,62630	334 650,41356	333 671,46050
Дорожный фонд городского округа	887 559,44373	1 170 803,80379	851 358,43314
Резервный фонд администрации ПКГО	15 000,00000	15 000,00000	15 000,00000
Верхний предел муниципального долга	1 000 000,00000	1 000 000,00000	1 000 000,00000
Предельный объем муниципального долга	8 972 217,63262	9 182 138,37357	9 449 432,10193
ДЕФИЦИТ	-496 955,22192	-520 000,00000	-330 000,00000
ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)			
ДОХОДЫ, всего:	-747 711,41362	-366,73314	-366,73314
Налоговые и неналоговые доходы	942,30006	-366,73314	-366,73314
Безвозмездные поступления	-748 653,71368	0,00000	0,00000
РАСХОДЫ, всего:	-747 711,41362	-366,73314	-366,73314
из них (справочно)			
*программная часть	-730 703,44298	-2 096,70738	-2 096,70738
*непрограммные расходы	-17 007,97064	-4 068,60910	0,00000
*условно утвержденные расходы	0,00000	5 798,58334	1 729,97424
Публичные нормативные обязательства	0,00000	0,00000	0,00000
Дорожный фонд городского округа	-9 002,89563	-91,73314	-91,73314
Резервный фонд администрации ПКГО	0,00000	0,00000	0,00000
Верхний предел муниципального долга	0,00000	0,00000	0,00000
Предельный объем муниципального долга	942,30006	-366,73314	-366,73314
ДЕФИЦИТ	0,00000	0,00000	0,00000
ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ			
ДОХОДЫ, всего:	21 399 285,63273	19 537 294,47200	19 890 641,29865
Налоговые и неналоговые доходы	9 388 219,11787	9 604 481,04784	9 789 598,85468
Безвозмездные поступления	12 011 066,51486	9 932 813,42416	10 101 042,44397
РАСХОДЫ, всего:	21 896 240,85465	20 057 294,47200	20 220 641,29865
из них (справочно)			
*программная часть	21 134 603,43415	18 897 716,42942	19 314 635,79922
*непрограммные расходы	761 637,42050	903 291,54310	387 932,33193
*условно утвержденные расходы	0,00000	256 286,49948	518 073,16750
Публичные нормативные обязательства	327 503,62630	334 650,41356	333 671,46050
Дорожный фонд городского округа	878 556,54810	1 170 712,07065	851 266,70000
Резервный фонд администрации ПКГО	15 000,00000	15 000,00000	15 000,00000
Верхний предел муниципального долга	1 000 000,00000	1 000 000,00000	1 000 000,00000
Предельный объем муниципального долга	8 973 159,93268	9 181 771,64043	9 449 065,36879
ДЕФИЦИТ	-496 955,22192	-520 000,00000	-330 000,00000

1. Доходы бюджета городского округа на 2024 год Проектом решения запланированы с уменьшением показателей на 747 711,41362 тыс. рублей (3,4 %) в результате увеличения налоговых и неналоговых поступлений на 942,30006 тыс. рублей и уменьшения безвозмездных поступлений на 748 653,71368 тыс. рублей.

Доходы на плановый период 2025-2026 годов Проектом решения запланированы с уменьшением на 366,73314 тыс. рублей (0,002 %) ежегодно.

Уменьшение объема доходов бюджета городского округа в плановом периоде производится в результате уменьшения прогнозируемого объема налоговых и неналоговых доходов на 366,73314 тыс. рублей ежегодно.

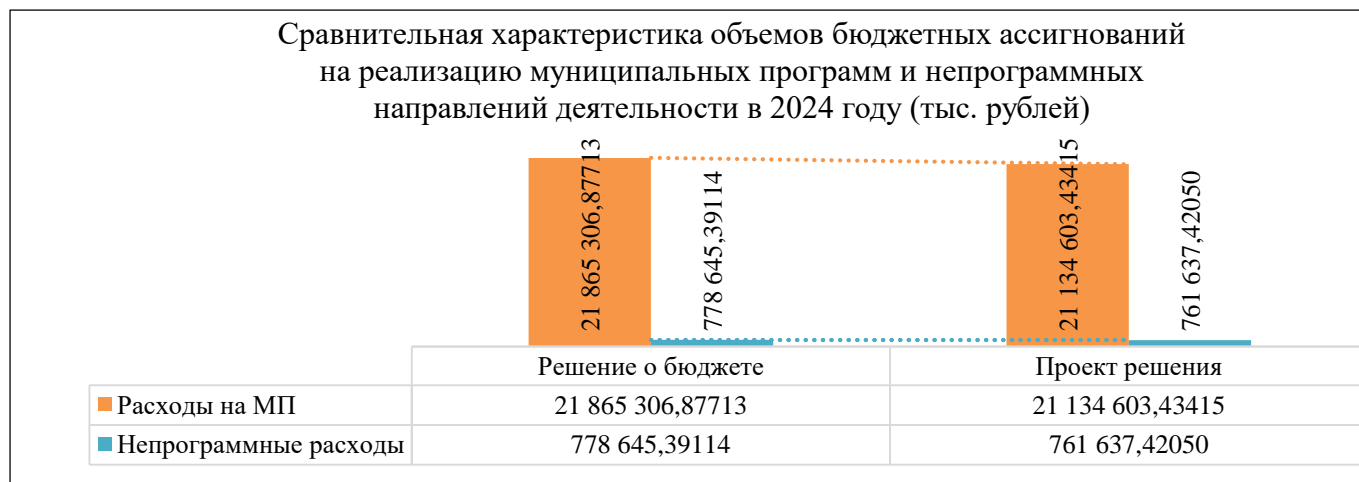
2. Расходы бюджета городского округа на 2024 год Проектом решения запланированы с уменьшением на 747 711,41362 тыс. рублей (3,3 %). Расходы на плановый период 2025-2026 годов запланированы с уменьшением на 366,73314 тыс. рублей ежегодно.

2.1. Расходы бюджета городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ городского округа⁹ в 2024 году предлагается уменьшить на 730 703,44298 тыс. рублей (3,3 %). С учетом планируемых изменений, программные расходы бюджета в 2024 году составят 21 134 603,43415 тыс. рублей.

Проектом решения расходы на реализацию муниципальных программ в плановом периоде 2025-2026 годов запланированы с уменьшением на 2 096,70738 тыс. рублей (0,01 %) ежегодно.

2.2. По непрограммным направлениям деятельности органов городского округа Проектом решения предусмотрено уменьшение бюджетных назначений в 2024 году к утвержденному бюджетом объему на 17 007,97064 тыс. рублей или на 2,2 %, до уровня 761 637,42050 тыс. рублей.

Объемы расходов на непрограммные мероприятия в плановом периоде в 2025 году уменьшатся на 4 068,60910 тыс. рублей и составят 903 291,54310 тыс. рублей, в 2026 году не изменятся и составят 387 932,33193 тыс. рублей.



2.3. Средства резервного фонда администрации городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов не изменяются и составляют по 15 000,00000 тыс. рублей ежегодно.

2.4. Объем публичных нормативных обязательств на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов не изменяются и составляют 327 503,62630 тыс. рублей, 334 650,41356 тыс. рублей и 333 671,46050 тыс. рублей соответственно.

В структуре общих расходов проекта решения публичные нормативные обязательства в 2024 году составляют 1,5 % (в плановом периоде 2025-2026 годов – 1,7 % ежегодно).

⁹ Далее – муниципальная программа, МП.

3. Проектом решения верхний предел муниципального долга на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов не изменяется и составляет 1 000 000,00000 тыс. рублей ежегодно.

Предельный объем муниципального долга в 2024 году увеличивается на 942,30006 (0,01 %) и составит 8 973 159,93268 тыс. рублей, в плановом периоде 2025-2026 годов уменьшается на 366,73314 тыс. рублей ежегодно (0,004 %) и составит 9 181 771,64043 тыс. рублей и 9 449 065,36879 тыс. рублей соответственно.

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 2024 год в сумме 21 399 285,63273 тыс. рублей, что на 747 711,41362 тыс. рублей или на 3,3 % ниже утвержденных Решением о бюджете показателей в размере 22 146 997,04635 тыс. рублей.

Общий объем доходов бюджета городского округа на плановый период 2025-2026 годов, по сравнению с утвержденными показателями Решения о бюджете, уменьшится и составит 19 537 294,47200 тыс. рублей и 19 890 641,29865 тыс. рублей соответственно.

Данные о предлагаемых изменениях бюджета городского округа по доходам на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025	2026
РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ			
ДОХОДЫ, всего:	22 146 997,04635	19 537 661,20514	19 891 008,03179
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	9 387 276,81781	9 604 847,78098	9 789 965,58782
1.1. Налоговые доходы	8 824 331,10000	9 070 002,70000	9 251 828,70000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	562 945,71781	534 845,08098	538 136,88782
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	400 951,23115	403 120,24094	406 257,07330
Платежи при пользовании природными ресурсами	42 450,96980	42 450,96980	42 450,96980
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	6 784,01595	6 994,54581	7 000,02035
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	81 672,56194	51 076,17975	51 076,17975
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	26 457,78733	26 692,84885	26 842,34879
Прочие неналоговые доходы	4 629,15164	4 510,29583	4 510,29583
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	12 759 720,22854	9 932 813,42416	10 101 042,44397
Дотации	1 034 624,93945	135 420,80800	135 420,80800
Субсидии	3 795 445,56016	2 008 701,80080	2 285 192,05848
Субвенции	7 098 621,82070	6 965 297,06319	6 858 552,73441
Иные межбюджетные трансферты	834 898,81717	821 154,11717	819 637,20808
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	6 532,63500	6 546,63500	6 546,63500
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-10 403,54394	-4 307,00000	-4 307,00000
ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)			
ДОХОДЫ, всего:	-747 711,41362	-366,73314	-366,73314
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	942,30006	-366,73314	-366,73314
1.1. Налоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	942,30006	-366,73314	-366,73314
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	72,56631	0,00000	0,00000

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025	2026
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 041,87117	0,00000	0,00000
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,00000	0,00000	0,00000
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	-172,13742	-366,73314	-366,73314
Прочие неналоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	-748 653,71368	0,00000	0,00000
Дотации	300,00000	0,00000	0,00000
Субсидии	-630 743,12256	0,00000	0,00000
Субвенции	-222 768,78870	0,00000	0,00000
Иные межбюджетные трансферты	103 250,00000	0,00000	0,00000
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1 580,02253	0,00000	0,00000
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-271,82495	0,00000	0,00000
ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ			
ДОХОДЫ, всего:	21 399 285,63273	19 537 294,47200	19 890 641,29865
1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:	9 388 219,11787	9 604 481,04784	9 789 598,85468
1.1. Налоговые доходы	8 824 331,10000	9 070 002,70000	9 251 828,70000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	563 888,01787	534 478,34784	537 770,15468
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	401 023,79746	403 120,24094	406 257,07330
Платежи при пользовании природными ресурсами	42 450,96980	42 450,96980	42 450,96980
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	7 825,88712	6 994,54581	7 000,02035
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	81 672,56194	51 076,17975	51 076,17975
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	26 285,64991	26 326,11571	26 475,61565
Прочие неналоговые доходы	4 629,15164	4 510,29583	4 510,29583
2. Безвозмездные поступления, в том числе:	12 011 066,51486	9 932 813,42416	10 101 042,44397
Дотации	1 034 924,93945	135 420,80800	135 420,80800
Субсидии	3 164 702,43760	2 008 701,80080	2 285 192,05848
Субвенции	6 875 853,03200	6 965 297,06319	6 858 552,73441
Иные межбюджетные трансферты	938 148,81717	821 154,11717	819 637,20808
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	8 112,65753	6 546,63500	6 546,63500
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-10 675,36889	-4 307,00000	-4 307,00000

Прогнозные показатели по группе «Налоговые доходы» на 2024 год не изменились.

Общий объем налоговых доходов на плановый период 2025-2026 годов также не претерпел изменений.

Прогнозные показатели в целом по группе «Неналоговые доходы» на 2024 год увеличены на 942,30006 тыс. рублей (0,2 %) и составят 563 888,01787 тыс. рублей.

Увеличение прогнозных показателей поступлений планируется за счет изменения плановых показателей по следующим группам и подгруппам доходов:

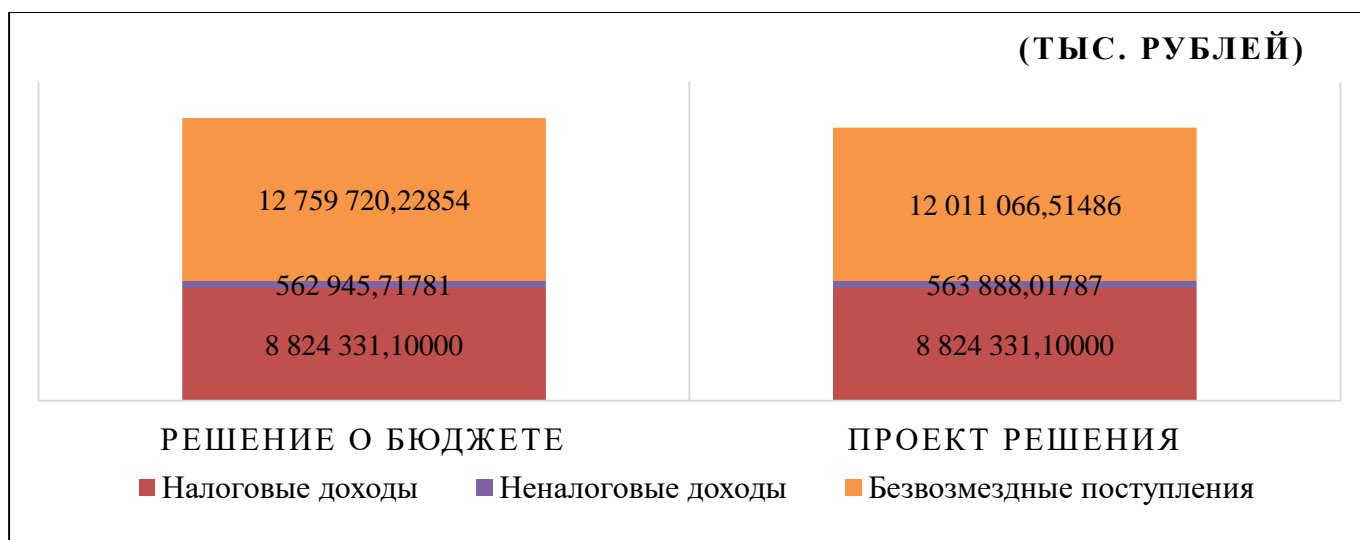
1) 111 «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» плановые показатели увеличены на 72,56631 тыс. рублей на основании писем главных администраторов доходов;

2) 113 «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» плановые показатели увеличены на 1 041,87117 тыс. рублей на основании писем главных администраторов доходов;

3) 116 «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» плановые показатели уменьшены на 172,13742 тыс. рублей на основании писем главных администраторов доходов.

Общий объем неналоговых доходов на плановый период 2025-2026 годов уменьшен на 366,73314 тыс. рублей (0,1 %) ежегодно и составляет 534 478,34784 тыс. рублей в 2025 году и 537 770,15468 тыс. рублей в 2026 году.

Наглядно анализ изменений прогнозируемого объема доходов на 2024 год в разрезе групп отражен в диаграмме.



С учетом вносимых изменений на 2024 год прогнозные показатели в целом, по группе «**Безвозмездные поступления**» уменьшены на 748 653,71368 тыс. рублей (5,9 %) в результате уменьшения общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ на основании поступивших уведомлений о предоставлении дотации, субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, в том числе:

- по дотациям увеличены плановые показатели на 300,00000 тыс. рублей;
- по субсидиям уменьшены плановые показатели на 630 743,12256 тыс. рублей;
- по субвенциям уменьшены плановые показатели на 222 768,78870 тыс. рублей;
- по иным межбюджетным трансфертам увеличены плановые показатели на 103 250,00000 тыс. рублей.

Плановые показатели по возвратам остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2024 году уменьшены на 271,82495 тыс. рублей (2,6 %) на основании письма Управления коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа от 19.03.2024 № 01-12-01/2923/24.

Общий объем доходов от возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на плановый период 2025-2026 годов не изменился.

Плановые показатели по доходам бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий,

субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2024 году увеличены на 1 580,02253 тыс. рублей (24,2 %) на основании письма Управления коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа от 19.03.2024 № 01-12-01/2923/24.

Общий объем доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на плановый период 2025-2026 годов не изменился.

Доходы на плановый период 2025-2026 годов по группе «Безвозмездные поступления» не изменяются и составляют 9 932 813,42416 тыс. рублей в 2025 году и 10 101 042,44397 тыс. рублей в 2026 году.

По группе «Безвозмездные поступления» проектом планируется уменьшить бюджетные назначения в 2024 году на 5,9 % в основном за счет следующего увеличения (уменьшения) следующих бюджетных назначений:

тыс. рублей

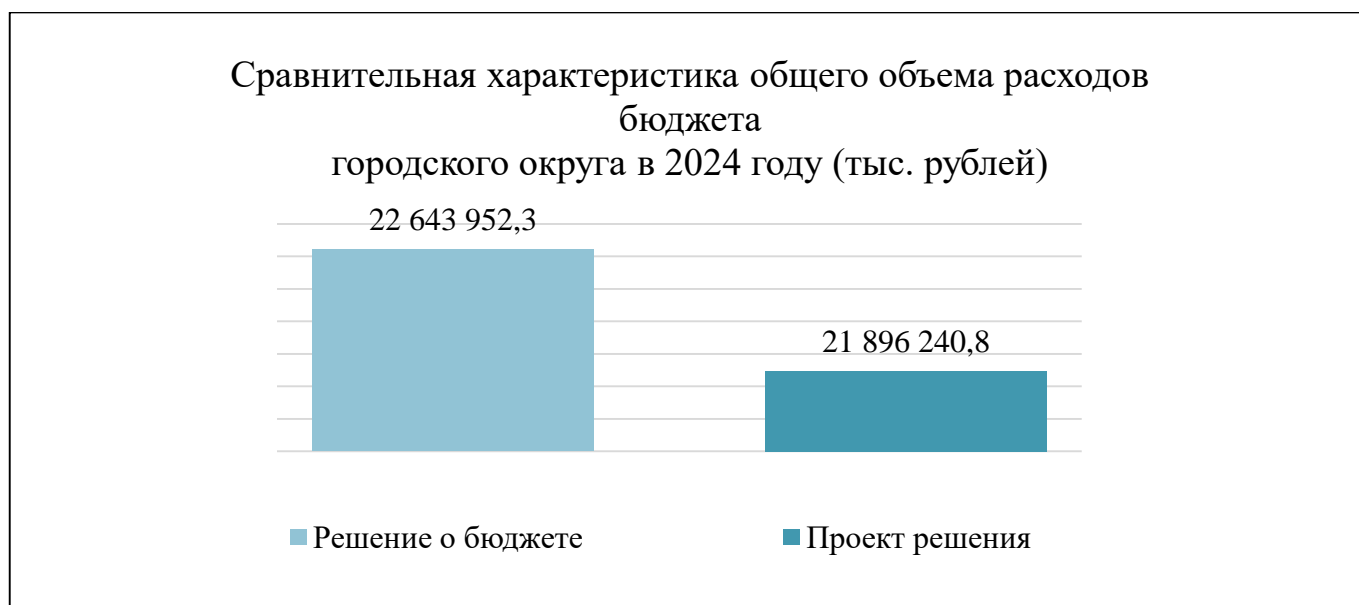
Прогнозируемые доходы бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации на 2024 год					
№ п/п	Наименование показателей	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонение	
				тыс. рублей	%
1	Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов. Реализация Закона Камчатского края от 09.10.2012 №134 «О наказах избирателей в Камчатском крае» (Министерство финансов Камчатского края)	17 323,31500	17 623,31500	300,00000	1,7
2	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие транспортной системы в Камчатском крае». Региональные проекты. Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения». Субсидии местным бюджетам на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог местного значения. Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа (расходы за счет средств специального казначейского кредита)	485 562,36500	513 341,42159	27 779,05659	5,7
3	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие транспортной системы в Камчатском крае». Региональные проекты. Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения». Субсидии местным бюджетам на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог местного значения. Строительство автомобильной дороги от ул. Ломоносова до ул. Северо-Восточное шоссе (за счет средств краевого дорожного фонда)	13 535,53265	0,00000	-13 535,53265	-100,0
4	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие транспортной системы в Камчатском крае». Региональные проекты. Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения». Субсидии местным бюджетам на проектирование, строительство и реконструкцию автомобильных дорог местного значения. Строительство примыкания к автомобильной дороге по ул. Ломоносова от микрорайона «Северный» (проектные работы) (за счет средств краевого дорожного фонда)	0,00000	4 589,01772	4 589,01772	100,0
5	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края». Региональные проекты, направленные на достижение целей, показателей и решение задач национального проекта. Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств, поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий» (расходы за счет остатков средств Фонда развития территорий)	0,00000	73 224,33407	73 224,33407	100,0
6	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края». Региональные проекты, направленные на достижение целей, показателей и решение задач национального	778 040,38716	158 040,38716	-620 000,00000	-79,7

Прогнозируемые доходы бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации на 2024 год					
№ п/п	Наименование показателей	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонение	
				тыс. рублей	%
	проекта. Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (за счет средств краевого бюджета)				
7	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие образования в Камчатском крае». Региональные проекты. Региональный проект «Модернизация школьных систем образования». Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования. Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (за счет средств краевого бюджета)	39 000,00000	0,00000	-39 000,00000	-100,0
8	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие образования в Камчатском крае». Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования в Камчатском крае». Основное мероприятие «Развитие инфраструктуры дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей». Подключение (техническое присоединение) к сетям инженерно-технического обеспечения объекта «Детский сад по ул. Арсеньева в г. Петропавловске-Камчатском» (за счет средств краевого бюджета)	0,00000	39 000,00000	39 000,00000	100,0
9	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае». Региональные проекты. Региональный проект «Реализация комплекса мер по гармонизации межнациональных отношений и проведение информационной кампании, направленной на гармонизацию межнациональных отношений». Субсидии местным бюджетам на организацию и проведение мероприятий по формированию общероссийской гражданской идентичности, а также мероприятий, направленных на сохранение и защиту самобытности, культуры, традиций народов России (за счет средств краевого и федерального бюджета)	0,00000	250,00000	250,00000	100,0
10	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие транспортной системы в Камчатском крае». Комплексы процессных мероприятий. Комплекс процессных мероприятий «Приобретение автомобильного транспорта общего пользования». Приобретение подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования (расходы за счет средств специального казначейского кредита)	103 250,00000	0,00000	-103 250,00000	-100,0
11	Субсидии на реализацию государственной программы Камчатского края «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае». Комплексы процессных мероприятий. Комплекс процессных мероприятий «Стимулирование развития местных сообществ, развития благотворительности». Субсидии местным бюджетам на реализацию мероприятий муниципальных программ поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций (за счет средств краевого бюджета)	0,00000	200,00171	200,00171	100,0
12	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)	533 929,44210	311 160,65340	-222 768,78870	-41,7
13	Иные межбюджетные трансферты в целях приобретения подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования (расходы за счет средств специального казначейского кредита)	0,00000	103 250,00000	103 250,00000	100,0
14	Доходы бюджетов городских округов от возврата автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	1 800,06700	3 380,08953	1 580,02253	7,8
15	Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-8 811,47243	-9 083,29738	-271,82495	101,0
ВСЕГО		1 963 629,63648	1 214 975,92280	-748 653,71368	38,1

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

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2024 год в сумме 21 896 240,85465 тыс. рублей, что на 747 711,41362

тыс. рублей или на 3,3 % меньше объема расходов, утвержденных Решением о бюджете в сумме 22 643 952,26827 тыс. рублей (данные отражены в диаграмме).



Согласно представленному проекту решения, объем расходов на 2024 год уменьшается за счет средств:

– краевого бюджета на 851 202,80192 тыс. рублей или на 0,9 % с 10 568 658,26692 тыс. рублей до 9 717 455,46500 тыс. рублей.

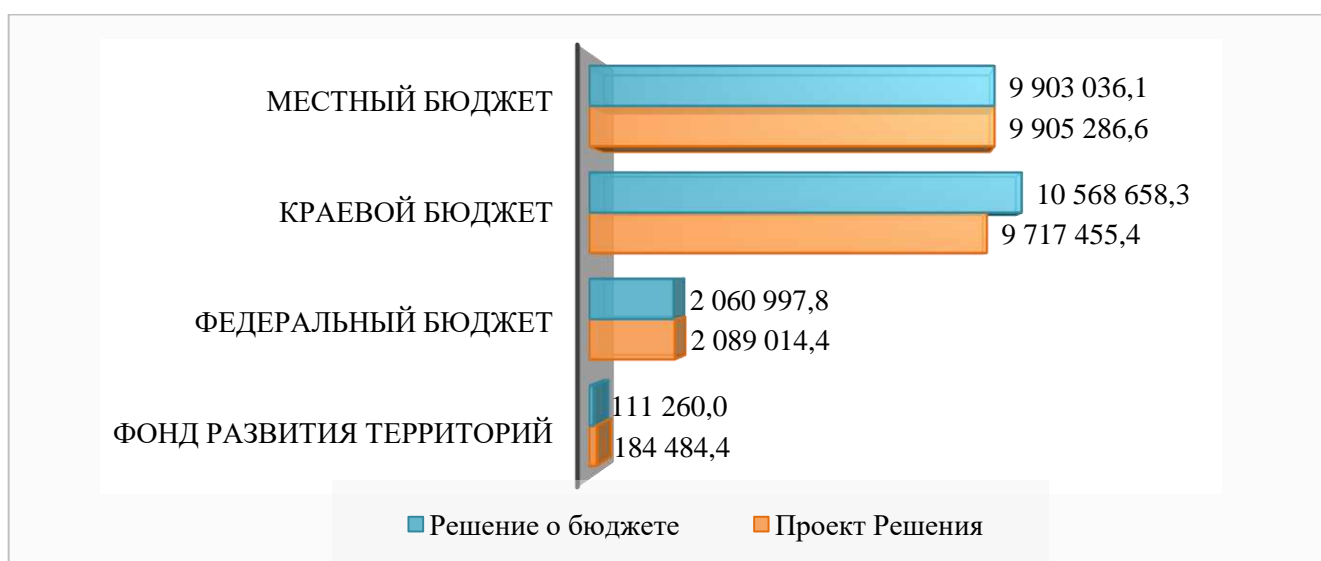
Увеличивается за счет средств:

– местного бюджета на 2 250,49764 тыс. рублей или на 1,0 % с 9 903 036,12054 тыс. рублей до 9 905 286,61818 тыс. рублей;

– федерального бюджета на 28 016,55659 тыс. рублей или на 1,0 % с 2 060 997,84603 тыс. рублей до 2 089 014,40262 тыс. рублей;

– фонда развития территорий на 73 224,33407 тыс. рублей или на 1,6 % с 111 260,03478 тыс. рублей до 184 484,36885 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 2024 год, уменьшится на 1,6 процентного пункта и составит 54,7%, соответственно, доля объема собственных средств расходной части бюджета составит 45,3%.

По разделам классификации расходов бюджетов РФ, существенных изменений в структуре бюджетных обязательств на 2024 год не предусматривается.

На первом месте, по-прежнему, планируются ассигнования по разделу 0700 «Образование» – 45,3 % в общем объеме планируемых расходов, на втором месте по разделу 0400 «Национальная экономика» – 22,8%, на третьем месте по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 12,2% и на четвертом месте по разделу 1000 «Социальная политика» – 8,3%. Сравнительный анализ изменений по разделам/подразделам расходов на 2024 год представлен в таблице.

тыс. рублей

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	2	3	4	5	6	7
	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	1 086 971,35970	1 086 481,36612	-489,99358	0,0
	Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	7 329,42701	7 329,42701	0,00000	0,0
	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	77 819,02280	77 819,02280	0,00000	0,0
1	Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	330 980,13235	330 483,35077	-496,78158	-0,2
	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	109 543,11804	109 543,11804	0,00000	0,0
	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	0,00000	0,00000	0,00000	0,0
	Резервные фонды	0111	15 000,00000	15 000,00000	0,00000	0,0
	Другие общегосударственные вопросы	0113	546 299,65950	546 306,44750	6,78800	0,0
	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	134 535,53665	134 372,53665	-163,00000	-0,1
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	0,00000	0,00000	0,00000	0,0
2	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	108 997,77083	108 834,77083	-163,00000	-0,1
	Миграционная политика	0311	8 840,17215	8 840,17215	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	16 697,59367	16 697,59367	0,00000	0,0
	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	4 991 166,39048	4 996 815,96060	5 649,57012	0,1
	Лесное хозяйство	0407	6 258,61185	6 258,61185	0,00000	0,0
	Транспорт	0408	1 395 986,05322	1 395 986,05322	0,00000	0,0
3	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	3 240 510,62276	3 245 934,95136	5 424,32860	0,2
	Прикладные научные исследования в области национальной экономики	0411	839,50000	839,50000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области национальной экономики	0412	347 571,60265	347 796,84417	225,24152	0,1
	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	3 422 174,41730	2 881 792,11534	-540 382,30196	-15,8
	Жилищное хозяйство	0501	1 290 168,36870	747 999,90624	-542 168,46246	-42,0
4	Коммунальное хозяйство	0502	345 246,49760	311 887,47329	-33 359,02431	-9,7
	Благоустройство	0503	1 383 372,97921	1 418 753,71100	35 380,73179	2,6
	Прикладные научные исследования в области жилищно-коммунального хозяйства	0504	36 817,06134	36 817,06134	0,00000	0,0

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	2	3	4	5	6	7
	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	366 569,51045	366 333,96347	-235,54698	-0,1
	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	52 587,96100	48 587,96100	-4 000,00000	-7,6
5	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	3 436,26811	3 436,26811	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	49 151,69289	45 151,69289	-4 000,00000	-8,1
	ОБРАЗОВАНИЕ	0700	9 922 620,46823	9 921 245,31029	-1 375,15794	0,0
	Дошкольное образование	0701	4 461 012,35307	4 456 402,85818	-4 609,49489	-0,1
	Общее образование	0702	4 225 811,60036	4 180 096,45489	-45 715,14547	-1,1
	Дополнительное образование детей	0703	614 145,54980	612 682,79262	-1 462,75718	-0,2
	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	4 963,21030	5 138,21030	175,00000	3,5
	Молодежная политика	0707	74 585,25761	72 585,25761	-2 000,00000	-2,7
	Другие вопросы в области образования	0709	542 102,49709	594 339,73669	52 237,23960	9,6
	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	564 075,66757	572 109,28336	8 033,61579	1,4
7	Культура	0801	420 362,35946	428 043,22319	7 680,86373	1,8
	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	143 713,30811	144 066,06017	352,75206	0,2
	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	2 042 459,36201	1 827 890,57502	-214 568,78699	-10,5
	Пенсионное обеспечение	1001	37 544,73100	37 544,73100	0,00000	0,0
	Социальное обслуживание населения	1002	19 825,90510	19 825,90510	0,00000	0,0
8	Социальное обеспечение населения	1003	842 502,75953	842 502,75953	0,00000	0,0
	Охрана семьи и детства	1004	962 861,30000	740 092,51130	-222 768,78870	-23,1
	Другие вопросы в области социальной политики	1006	179 724,66638	187 924,66809	8 200,00171	4,6
9	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	300 554,10092	300 138,74186	-415,35906	-0,1
	Физическая культура	1101	135 987,09138	135 579,09138	-408,00000	-0,3
	Спорт высших достижений	1103	164 567,00954	164 559,65048	-7,35906	0,0
10	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	126 807,00441	126 807,00441	0,00000	0,00
	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	126 807,00441	126 807,00441	0,00000	0,0
	ВСЕГО		22 643 952,26827	21 896 240,85465	-747 711,41362	-3,3

Наиболее значительное увеличение бюджетных ассигнований в 2024 году в суммовом выражении наблюдается по подразделам:

- 0709 «Другие вопросы в области образования» (увеличение на 52 237,23960 тыс. рублей или на 9,6% с 542 102,49709 тыс. рублей до 594 339,73669 тыс. рублей);
- 0503 «Общее образование» (увеличение на 35 380,73179 тыс. рублей или на 2,6% с 1 383 372,97921 тыс. рублей до 1 418 753,71100 тыс. рублей);
- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» (увеличение на 8 200,00171 тыс. рублей или на 4,6% с 179 724,66638 тыс. рублей до 187 924,66809 тыс. рублей).

Наиболее значительное уменьшение бюджетных ассигнований в 2024 году наблюдается по подразделам:

- 0501 «Жилищное хозяйство» (уменьшение на 542 168,46246 тыс. рублей или на 23,1% с 1 290 168,36870 тыс. рублей до 747 999,90624 тыс. рублей);
- 1004 «Охрана семьи и детства» (уменьшение на 222 768,78870 тыс. рублей или на 1,2 % с 962 861,30000 тыс. рублей до 740 092,51130 тыс. рублей);
- 0702 «Общее образование» (уменьшение на 45 715,14547 тыс. рублей или на 1,1 % с 4 225 811,60036 тыс. рублей до 4 180 096,45489 тыс. рублей).

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

Основную часть объема бюджетных ассигнований проекта решения, как и в Решении о бюджете, составят расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (52,8%).

На закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд приходится 24,1%.

Сравнительный анализ изменений по группам видов расходов на 2024 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	1 478 142,80897	1 486 495,80555	8 352,99658	0,6
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	5 266 614,82675	5 282 713,41215	16 098,58540	0,3
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	918 384,74787	918 384,74787	0,00000	0,0
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	2 336 441,69935	1 579 374,78711	-757 066,91224	-32,4
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	11 567 894,27758	11 569 602,74604	1 708,46846	0,0
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	126 807,00441	126 807,00441	0,00000	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	949 666,90334	932 862,35152	-16 804,55182	-1,8
Всего		22 643 952,26827	21 896 240,85465	-747 711,41362	-3,3

По сравнению с Решением о бюджете, в проекте решения на 2024 год увеличение роста средств в суммовом выражении планируется на:

– закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд (увеличение на 16 098,58540 тыс. рублей или на 0,3%);

– расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (увеличение на 8 352,99658 тыс. рублей или на 0,6%);

– предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (увеличение на 1 708,46846 тыс. рублей или на 0,0%).

Уменьшение планируется на:

- капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности (уменьшение на 757 066,91224 тыс. рублей или на 32,4 %);

- иные бюджетные ассигнования (уменьшение на 16 804,55182 тыс. рублей или на 1,8 %).

Изменения, вносимые в объемы бюджетных ассигнований на 2024 год на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа, включаемых в инвестиционную программу городского округа, представлены в таблице.

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 (приобретение жилых помещений, изъятие (выкуп) жилых помещений в целях переселения граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда)	934 116,29856	386 793,31003	-547 322,98853
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	535 254,66260	307 391,65790	-227 863,00470
Всего по МП			-775 185,99323
МП «Развитие транспортной системы городского округа»			
Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа	490 467,03535	518 526,68848	28 059,65313
Строительство автомобильной дороги от ул. Ломоносова до ул. Северо-Восточное шоссе	15 039,48072	0,00000	-15 039,48072
Строительство примыкания к автомобильной дороге по ул. Ломоносова от микрорайона «Северный» (проектные работы)	0,00000	5 098,90858	5 098,90858
Итого по МП			18 119,08099
ВСЕГО:			-757 066,91224

В перечне инвестиционных объектов Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год, плановый период 2025-2026 годов и прогнозный период 2027-2029 годов, утвержденном постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 01.11.2023 № 2633 (далее - перечень инвестиционных объектов городского округа) не включены показатели финансового обеспечения инвестиционных мероприятий «Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа» на сумму (+)28 059,65000 тыс. рублей, «Строительство автомобильной дороги от ул. Ломоносова до ул. Северо-Восточное шоссе» на сумму (-)15 039,48072 тыс. рублей, «Жилые помещения (приобретение жилых помещений, изъятие (выкуп) жилых помещений в целях переселения граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда)» на сумму (-)547 322,98826 тыс. рублей, «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)» на сумму (-)227 863,00470 тыс. рублей, «Строительство примыкания к автомобильной дороге по ул. Ломоносова от микрорайона «Северный» (проектные работы)» на сумму (+)5 098,90858 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 2.20 Порядка принятия и исполнения решений о подготовке и реализации, предоставлении бюджетных инвестиций и субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства и приобретение объектов недвижимого имущества за счет средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа, утвержденного постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 03.09.2015 № 2108 перечень инвестиционных объектов будет уточнен в течение 20 рабочих дней со дня вступления в силу Решения Городской Думы ПКГО, предлагаемого к рассмотрению, в части уменьшения финансового обеспечения указанных мероприятий на сумму (-)757 066,91224 тыс. рублей.

Общие изменения, вносимые проектом в ведомственную структуру расходов бюджета на 2024 год, характеризуются уменьшением на 786 181,75986 тыс. рублей бюджетных ассигнований по 3 главным распорядителям бюджетных средств¹⁰, увеличением на 38 470,34624 тыс. рублей бюджетных ассигнований по 6 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	612 347,20090	593 369,97924	-18 977,22166	-3,1
2	Городская Дума ПКГО	901	77 999,72280	77 999,72280	0,00000	0,0
3	Контрольно-счетная палата ПКГО	902	49 878,30392	49 878,30392	0,00000	0,0
4	Администрация городского округа	903	49 511,07714	56 450,61094	6 939,53380	14,0
5	Управление делами администрации городского округа	904	534 302,83086	534 502,83257	200,00171	0,0
6	Управление образования администрации городского округа	905	11 128 237,97561	11 128 237,97561	0,00000	0,0
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации городского округа	906	253 088,10765	253 088,10765	0,00000	0,0
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа ¹¹	907	5 941 896,33051	5 967 244,07411	25 347,74360	0,4
9	Управление архитектуры и градостроительства администрации городского округа ¹²	908	516 223,20855	518 501,12631	2 277,91776	0,4
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа	909	71 160,07930	71 079,48982	-80,58948	-0,1
11	Управление организации муниципальных закупок администрации городского округа	910	26 240,89341	26 240,89341	0,00000	0,0
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа ¹³	913	2 251 987,34719	1 484 863,39847	-767 123,94872	-34,1
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа ¹⁴	915	946 026,84742	948 441,72679	2 414,87937	0,3
14	Контрольное управление администрации городского округа	916	69 397,20142	70 687,47142	1 290,27000	1,9
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации ПКГО	917	115 655,14159	115 655,14159	0,00000	0,0
Всего			22 643 952,26827	21 896 240,85465	-747 711,41362	-3,3

Проектом решения на 2024 год вносятся изменения, затрагивающие финансовое обеспечение реализации 8 муниципальных программ из 12, по которым предусматривается уменьшение бюджетных ассигнований. Данные представлены в таблице.

тыс. рублей

№ МП	Наименование муниципальных программ	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменение	
				сумма	%
1	Развитие образования в ПКГО	10 090 090,56013	10 090 090,56013	0,00000	0,0
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО	2 004 287,84038	1 236 241,56491	-768 046,27547	-38,3

¹⁰ Далее – ГРБС.

¹¹ Далее – УДХТиБ, УДХ.

¹² Далее – УАиГ.

¹³ Далее – УКХиЖФ.

¹⁴ Далее – УКСМП.

№ МП	Наименование муниципальных программ	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменение	
				сумма	%
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей ПКГО коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	127 309,10491	127 309,10491	0,00000	0,0
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в ПКГО	129 584,74159	129 584,74159	0,00000	0,0
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО	951 545,83535	957 613,93414	6 068,09879	0,6
6	Развитие транспортной системы в ПКГО	4 322 262,25228	4 347 609,99588	25 347,74360	0,6
7	Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО	74 672,21147	74 591,62199	-80,58948	-0,1
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в ПКГО	9 078,47000	9 278,47171	200,00171	2,2
9	Совершенствование системы муниципального управления ПКГО	620 338,91818	628 277,52618	7 938,60800	1,3
10	Управление муниципальным имуществом ПКГО	542 400,85004	544 723,03933	2 322,18929	0,4
11	Формирование современной городской среды в ПКГО	1 378 014,92944	1 373 561,71002	-4 453,21942	-0,3
12	Реализация социальной политики в ПКГО	1 615 721,16336	1 615 721,16336	0,00000	0,0
Всего		21 865 306,87713	21 134 603,43415	-730 703,44298	-3,3

С учетом планируемых изменений, расходы на 2024 год на реализацию муниципальных программ уменьшаются на 730 703,44298 тыс. рублей или на 3,3% до значения 21 134 603,43415 тыс. рублей, что в общих расходах бюджета городского округа составляет 96,5 %.

Наиболее значительное уменьшение (увеличение) бюджетных ассигнований в 2024 году наблюдается по следующим муниципальным программам:

1. МП «Развитие образования в ПКГО» – 0,00000 тыс. рублей, из них:

– 39 195,97990 тыс. рублей (195,97990 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета; 39 000,00000 тыс. рублей – краевой бюджет) на приведение образовательных организаций в соответствие с современными требованиями, направленными на обеспечение безопасных и комфортных условий организации образовательного процесса (в соответствии с уведомлением Минфина КК от 26.02.2024 № 2426-00414-2) 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)»;

– 408,00000 тыс. рублей (408,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обновление и укрепление материально-технической базы образовательных учреждений (увеличение БА на приобретение светодиодного экрана для детского сада № 40) в рамках основного мероприятия «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»;

– (-)7 985,62145 тыс. рублей (-7 985,62145 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности общеобразовательных организаций (уменьшение БА в связи со сложившейся экономией в результате заключения

контрактов) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений городского округа)»;

– (-)1 153,39480 тыс. рублей (-1 153,39480 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности организаций дополнительного образования (уменьшение БА в связи со сложившейся экономией в результате заключения контрактов) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений городского округа)»;

– (-)4 047,90401 тыс. рублей (-4 047,90401 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций (уменьшение БА в связи со сложившейся экономией в результате заключения контрактов) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений городского округа)»;

– 553,66056 тыс. рублей (553,66056 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на внедрение и реализацию целевой модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей (дополнительная потребность) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений городского округа)»;

– 12 633,25970 тыс. рублей (12 633,25970 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию отдыха детей в каникулярное время (увеличение БА на оплату продуктов питания в оздоровительных лагерях) в рамках основного мероприятия «Организация отдыха детей в каникулярное время, обеспечение временного трудоустройства несовершеннолетних на дополнительных рабочих местах»;

– (-)39 195,97990 тыс. рублей (-195,97990 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -39 000,00000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на проведение капитального и текущего ремонта зданий (обособленных помещений, помещений) общеобразовательных организаций (в соответствии с уведомлением Минфина КК от 26.02.2024 № 2426-00414-1) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Модернизация школьных систем образования».

2. МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО» – (-)768 046,27547 тыс. рублей, из них:

– 5 094,21600 тыс. рублей (5 094,21600 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда в целях обеспечения 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 (в том числе изготовление смет, получение экспертных заключений) (дополнительная необходимость выполнения работ по ремонту жилых помещений) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, помещений, в том числе муниципального жилищного фонда»;

– (-)227 863,00470 тыс. рублей (-227 863,00470 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 (уточнение краевой субвенции на основании уведомления Минфина КК от 26.03.2024 № 2426-00640-1) в рамках основного мероприятия «Приобретение объектов недвижимого имущества»;

– 2 045,50176 тыс. рублей (2 045,50176 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на разработку проектов планировки и (или) проектов межевания территорий в ПКГО (дополнительная потребность заключения муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Разработка и актуализация документов территориального планирования, градостроительного зонирования, документации по планировке территории, документов регламентирующих градостроительную деятельность, а также создание адресного плана ПКГО»;

– 73 224,33407 тыс. рублей (73 224,33407 тыс. рублей – за счет средств Фонда развития территорий) на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств, поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий» (переселение граждан из многоквартирных домов, которые с 1 января 2017 года до 1 января 2022 года признаны в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации) (уточнение краевой субсидии, уведомление Минфина КК от 18.03.2024 № 2426-00606-1) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

– (-)620 547,32260 тыс. рублей (-547,32260 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -620 000,00000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (переселение граждан из многоквартирных домов, которые с 1 января 2017 года до 1 января 2022 года признаны в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации) (уточнение краевой субсидии, уведомлений Минфина КК от 18.03.2024 № 2426-00606-1 и от 26.03.2024 № 2426-00617-1) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда».

4. МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в ПКГО» – 0,00000 тыс. рублей, из них:

– 606,75826 тыс. рублей (606,75826 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО) (дополнительная потребность) в рамках основного мероприятия

«Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО»;

– (-)606,75826 тыс. рублей (-606,75826 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение охраны недвижимого имущества находящихся в муниципальной собственности сотрудниками частных охранных организаций, подразделениями вневедомственной охраны, военизированными и сторожевыми подразделениями, подразделениями ведомственной охраны федеральных органов исполнительной власти (перемещение экономии по результатам проведения закупочных процедур) в рамках основного мероприятия «Мероприятия по охране объектов недвижимого имущества, находящегося в муниципальной собственности»;

5. МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО» - 6 068,09879 тыс. рублей, из них:

– 1 120,89753 тыс. рублей (1 120,89753 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на проведение работ по укреплению материально-технической базы муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей ПКГО (ремонт внутренних помещений, фасадов, залов) (увеличение БА в связи с необходимостью ремонта теплоузла (МАУК «ДК СРВ») и установки системы оповещения) 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)»;

– 3 653,21942 тыс. рублей (3 653,21942 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию проведения специализированных (очистных работ), ремонтно-реставрационных работ по сохранению объектов культурного наследия, памятников, мемориальных досок, мемориальных плит и иных памятных знаков (дополнительная потребность на выполнение реставрационных работ, докладные записки УДХ от 20.03.2024 № 01-07-01/354/24, от 27.03.2024 № 01-07-01/351/24) 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)»;

– 2 000,00000 тыс. рублей (2 000,00000 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 (дополнительная потребность на проведение фестиваля «Семейный пикник») 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)»;

– (-)2 000,00000 тыс. рублей (-2 000,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на поддержку общественных организаций и объединений, проведение конкурса проектов и программ общественных организаций и

объединений на право получения субсидий из бюджета ПКГО на реализацию мероприятий, направленных на поддержку общественных инициатив по направлению молодежной политики (перемещение БА, докладная записка УКСиМП от 26.03.2024 № 01-14-01/480-Д/24) в рамках основного мероприятия «Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям и унитарным предприятиям), индивидуальным предпринимателям, некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)»;

6. МП «Развитие транспортной системы ПКГО» – 25 347,74360 тыс. рублей, из них:

– (-)1 637,17364 тыс. рублей (-1 637,17364 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 (экономия БА) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и устройство линий наружного уличного освещения»;

– 8 792,42125 тыс. рублей (8 792,42125 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение реализации мероприятий по развитию улично-дорожной сети ПКГО (дополнительная потребность в заключении муниципального контракта) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– 28 059,65313 тыс. рублей (280,59654 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 27 779,05659 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа (уведомление Минфина КК от 18.03.2024 № 2426-00603-1) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения»;

– (-)15 039,48072 тыс. рублей (-1 503,94807 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -13 535,53265 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на строительство автомобильной дороги от ул. Ломоносова до ул. Северо-Восточное шоссе (уведомление Минфина КК от 20.03.2024 № 2426-00604-1) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения»;

– 5 098,90858 тыс. рублей (509,89086 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 4 589,01772 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на строительство примыкания к автомобильной дороге по ул. Ломоносова от микрорайона «Северный» (проектные работы) (уведомления Минфина КК от 20.03.2024 №№ 2426-00604-1, 2426-00604-2) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения».

9. МП «Совершенствование системы муниципального управления ПКГО» - 7 938,60800 тыс. рублей, из них:

- 6 659,88100 тыс. рублей (6 659,88100 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности органов администрации ПКГО в части исполнения функций муниципальной службы (дополнительная потребность) в рамках основного мероприятия «Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации ПКГО, в том числе выполнение государственных полномочий КК (содержание органов администрации ПКГО)»;

- 1 259,93900 тыс. рублей (1 259,93900 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности Административной комиссии в целях привлечения к административной ответственности, предусмотренных Законом КК (дополнительная потребность) в рамках основного мероприятия «Обеспечение деятельности коллегиальных органов»;

10. МП «Управление муниципальным имуществом ПКГО» - 2 322,18929 тыс. рублей, из них:

- 2 332,49377 тыс. рублей (2 332,49377 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 (дополнительная потребность на оплату исполнительных документов) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, в том числе муниципального жилищного фонда»;

11. МП «Формирование современной городской среды в ПКГО» – (-)4 453,21942 тыс. рублей, из них:

- (-)4 000,00000 тыс. рублей (-4 000,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на содержание мест накопления (раздельного накопления) отходов, в том числе твердых коммунальных отходов (экономия по результатам заключенных муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Сбор, вывоз, утилизация отходов и санитарная обработка»;

- (-)6 491,63254 тыс. рублей (-6 491,63254 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) содержание городских территорий, не отведенных в установленном порядке третьим лицам (экономия по результатам заключенных муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Сбор, вывоз, утилизация отходов и санитарная обработка»;

- (-)2 103,11596 тыс. рублей (-2 103,11596 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на капитальный, текущий ремонт, восстановление, устройство и содержание лестничных переходов, в том числе разработка проектной документации (экономия по результатам заключенных муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и установка объектов благоустройства»;

- (-)400,00000 тыс. рублей (-400,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на восстановление, устройство, обустройство, содержание и ремонт площадок для выгула собак (экономия по результатам заключенных муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт и установка объектов благоустройства»;

– (-)521,02285 тыс. рублей (-521,02285 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на устройство, восстановление, обустройство, содержание, капитальный и текущий ремонт объектов ландшафтной архитектуры (экономия по результатам заключенных муниципальных контрактов) в рамках основного мероприятия «Благоустройство мест массового отдыха горожан»;

– (-)800,00000 тыс. рублей (-800,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципального бюджетного учреждения «Халактырский пляж» (перемещение бюджетных средств) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий КК (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– 10 098,09891 тыс. рублей (10 098,09891 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на расходы в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды», реализация программ формирования современной городской среды» (благоустройство общественных пространств) (дополнительная потребность) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды».

Проектом решения в плановом периоде расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены следующим образом:

– в 2025 году уменьшаются с 18 899 813,13680 тыс. рублей до 18 897 716,42942 тыс. рублей или на 2 096,70738 тыс. рублей (0,0%), в основном, за счет уменьшения расходов на реализацию МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО» на 2 000,00000 тыс. рублей или на 0,2 %;

– в 2026 году уменьшаются с 19 316 732,50660 тыс. рублей до 19 314 635,79922 тыс. рублей или на 2 096,70738 тыс. рублей (0,0%), в основном, за счет уменьшения расходов на реализацию МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО» на 2 000,00000 тыс. рублей или на 0,2 %.

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 2024 год по непрограммным направлениям деятельности уменьшаются на 17 007,97064 тыс. рублей или на 3,3 % с 778 645,39114 тыс. рублей до 791 637,42050 тыс. рублей в основном за счет уменьшения исполнения судебных актов по искам к ПКГО, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет бюджетных ассигнований, предусмотренных на эти цели (с 137 521,90524 тыс. рублей до 104 162,88093 тыс. рублей или на 33 359,02431 тыс. рублей) – распределение средств на оплату предъявленных исполнительных листов и исполнение судебных актов, а также за счет зарезервированных (нераспределенных) средств (с 271 143,82526 тыс. рублей до 285 525,62791 тыс. рублей или на 14 381,80265 тыс. рублей) - уточнение средств, зарезервированных в соответствии с 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 3,4 % до 3,5%.

Проектом решения в плановом периоде непрограммные расходы уменьшаются в 2025 году на 4 068,60910 тыс. рублей с 907 360,15220 тыс. рублей до 903 291,54310 тыс. рублей. В 2026 году не изменяются и составят 387 932,33193 тыс. рублей.

В представленном проекте решения дефицит бюджета на 2024 год не изменится и составит 496 955,22192 тыс. рублей, который не превышает предельного значения, установленного пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ. Дефицит бюджета городского округа в плановом периоде 2025-2026 годов не изменится и составит 520 000,00000 тыс. рублей и 330 000,00000 тыс. рублей, соответственно.

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

Объем условно утвержденных расходов на плановый период 2025-2026 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 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» замечания и предложения отсутствуют.

И.о. председателя
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



С.Р. Соболев

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



Е.Д. Аноприенко

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



Н.Ю. Шихова