

Аналитическая записка о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 1 квартал 2025 года

«28» апреля 2025 года

г. Петропавловск-Камчатский

1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа¹ за 1 квартал 2025 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа² в соответствии с пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации³, федеральных территорий и муниципальных образований», статьей 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»⁴, пунктом 9 части 1 статьи 2 Решения Городской Думы городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа», пунктом 2.3.2 Плана деятельности Контрольно-счетной палаты на 2025 год с использованием следующих данных:

~ проекта отчета об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года, размещенного на официальном сайте администрации городского округа⁵;

~ информации, представленной Управлением финансов администрации городского округа⁶, в соответствии с частью 5 статьи 29 Решения о бюджетном процессе (письмо исх. от 18.04.2025 № 01-04-01/757/25);

~ материалов, представленных финансовым органом к изменениям, вносимым в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 28.11.2024 № 161-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов».

2. Общие итоги исполнения бюджета городского округа

Бюджет городского округа на 2025 год утвержден Решением Городской Думы городского округа от 28.11.2024 № 161-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов»⁷ со следующими показателями:

- ~ общий объем доходов в сумме 20 715 417,6 тыс. рублей;
- ~ общий объем расходов в сумме 20 895 417,6 тыс. рублей;
- ~ дефицит бюджета в сумме 180 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2025 изменения в Решение о бюджете вносились 2 раза,

¹ Далее – городской округ, ПКГО.

² Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

³ Далее – РФ.

⁴ Далее – Решение о бюджетном процессе.

⁵ Далее – Отчет об исполнении бюджета, Отчет.

⁶ Далее – Управление финансов, финансовый орган.

⁷ Далее – Решение о бюджете.

вследствие чего, на конец отчетного периода бюджет городского округа (редакция от 19.02.2025 № 173-нд⁸) на 2025 год утвержден с основными характеристиками:

- ~ общий объем доходов в сумме 24 325 471,2 тыс. рублей;
- ~ общий объем расходов в сумме 25 202 664,3 тыс. рублей;
- ~ дефицит в сумме 877 193,1 тыс. рублей.

С учетом внесенных изменений общий объем доходов и расходов бюджета городского округа на 2025 год увеличился в сравнении с первоначально утвержденными показателями: по доходам на 3 610 053,6 тыс. рублей или 17,4 %, по расходам на 4 307 246,7 тыс. рублей или 20,6 %.

В отчетных данных за 1 квартал 2025 года годовые бюджетные назначения отражены согласно утвержденной сводной бюджетной росписи, в которую в соответствии с частью 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации⁹, частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 16 Решения о бюджете внесены изменения в показатели бюджета городского округа без внесения изменений в Решение о бюджете.

тыс. рублей

Наименование показателя	Утверждено Решением о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд)	Утвержденные показатели сводной бюджетной росписи ¹⁰ по состоянию на 01.04.2025	Отклонение (гр. 3 – гр. 2)
1	2	3	4
Доходы	24 325 471,2	24 014 273,1	-311 198,1
Расходы	25 202 664,3	24 891 466,2	-311 198,1
Дефицит (-), профицит (+)	877 193,1	877 193,1	-

Таким образом, утвержденные Решением о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд) параметры по доходам и расходам уточнены Управлением финансов в сторону уменьшения годовых бюджетных назначений на 1,3 %, в связи с уменьшением объемов безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в размере 311 198,1 тыс. рублей.

Далее анализ исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года производится на основании уточненных плановых бюджетных назначений (согласно сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.04.2025).

Сравнительный анализ показателей исполнения бюджета городского округа представлен в таблице.

тыс. рублей

Показатели	2024 год			2025 год			Отклонение 2025 года к 2024 году		
	уточненный бюджет на 01.04.2024	исполнено за 1 квартал		уточненный бюджет на 01.04.2025	исполнено за 1 квартал		уточненный бюджет (гр. 5–гр. 2)	исполнено за 1 квартал	
		сумма	%		сумма	%		сумма (гр. 6–гр. 3)	% (гр. 7–гр. 4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы	21 397 035,1	4 427 947,8	20,7	24 014 273,1	4 873 362,0	20,3	2 617 238,0	445 414,2	-0,4
Расходы	21 893 990,3	4 098 267,3	18,7	24 891 466,2	4 221 520,1	17,0	2 997 475,9	123 252,8	-1,7
Дефицит/профицит	-496 955,2	329 680,5	x	-877 193,1	651 841,9	x	380 237,9	322 161,4	x

Согласно Решению о бюджете, годовой план по доходам на 2025 год утвержден с увеличением по отношению к 2024 году на 2 617 238,0 тыс. рублей или на 12,2 %.

⁸ Далее – Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд).

⁹ Далее – Бюджетный кодекс РФ, БК РФ.

¹⁰ Далее – уточненный бюджет.

План по доходам исполнен за 1 квартал текущего года на 20,3 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2024 года на 0,4 процентных пункта. В абсолютных величинах, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, наблюдается увеличение поступлений по доходам бюджета городского округа на 455 414,2 тыс. рублей или на 10,1 %.

Расходы бюджета за 1 квартал 2025 года исполнены на 17,0 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2024 года на 1,7 %. В числовом выражении, в сравнении с 1 кварталом 2024 года, наблюдается увеличение исполнения по расходам на 123 252,8 тыс. рублей или на 3,0 %, увеличение утвержденных плановых показателей расходной части бюджета городского округа в сравнении с предыдущим годом составило 2 997 475,9 тыс. рублей или на 13,7 %.

Бюджет городского округа за 1 квартал 2025 года исполнен с профицитом в размере 651 841,9 тыс. рублей при утвержденном Решением о бюджете дефиците бюджета в сумме 877 193,1 тыс. рублей.

Привлечение кредитов в 1 квартале текущего года не осуществлялось, плановый объем составил 1 000 000,0 тыс. рублей. В аналогичном периоде 2024 года кредиты кредитных организаций и кредиты других бюджетов бюджетной системы РФ не привлекались.

3. Итоги исполнения доходной части бюджета городского округа

В 1 квартале 2025 года в бюджет городского округа поступило доходов на сумму 4 873 362,0 тыс. рублей, что составило 20,3 % от прогнозируемого объема (24 014 273,1 тыс. рублей).

В абсолютном выражении исполнение по доходам за 1 квартал 2025 года выше аналогичных показателей за 2023-2025 годы и отражено в диаграмме.



При этом в процентном выражении исполнение доходов бюджета за 1 квартал 2025 года выше уровня показателя аналогичного периода прошлого года.

Исполнение доходов в процентах отражено диаграмме.



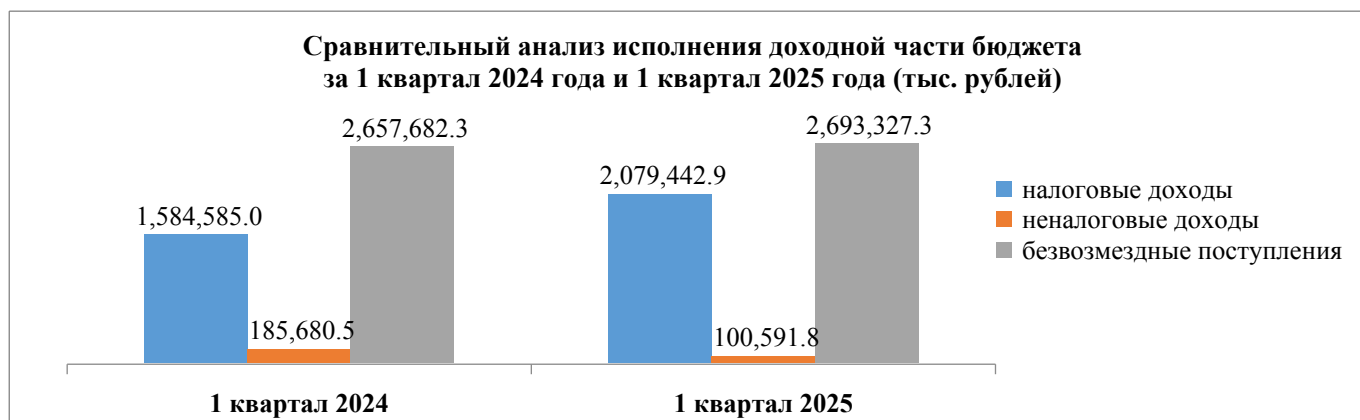
Исполнение объема доходной части бюджета городского округа обеспечено:

– на 44,7 % поступлениями налоговых и неналоговых платежей, которые составили 2 180 034,7 тыс. рублей;

– на 55,3 % безвозмездными поступлениями, которые составили 2 693 327,3 тыс. рублей.



Сравнительный анализ за 1 квартал 2025 года с данными за аналогичный период прошлого года в разрезе налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений представлен на диаграмме.



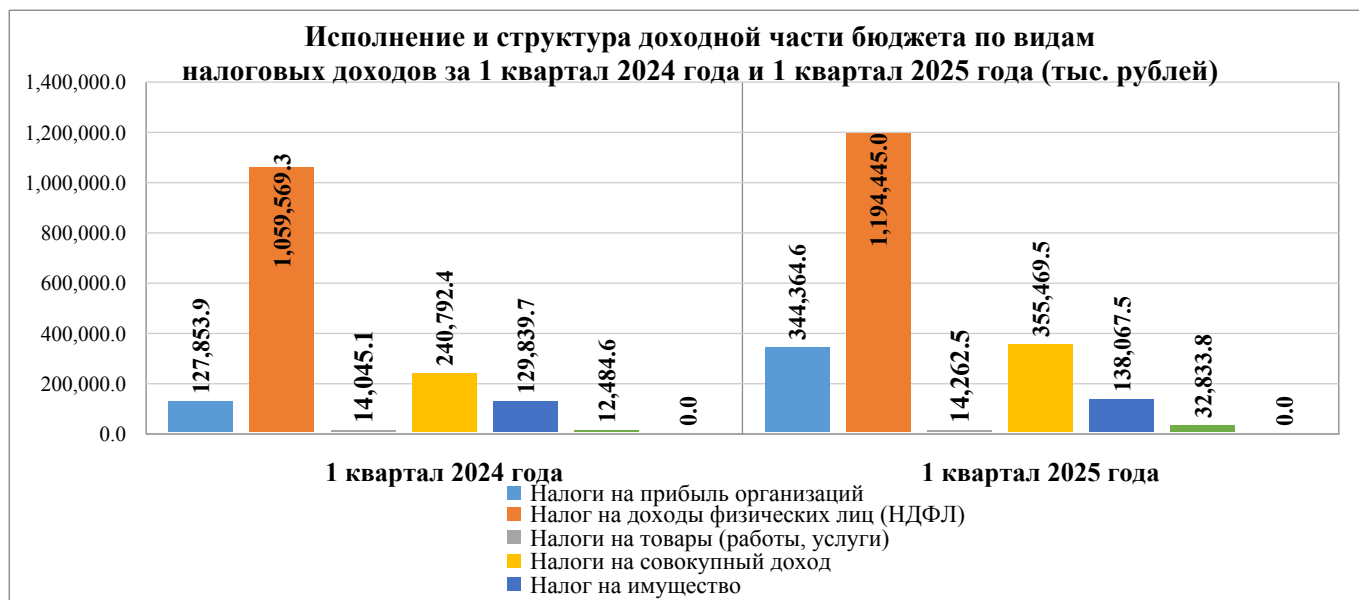
Таким образом, по сравнению с аналогичным периодом 2024 года объем поступлений в 2025 году:

- по налоговым доходам увеличился на 494 857,9 тыс. рублей или на 31,2 %;
- по неналоговым доходам уменьшился на 85 088,7 тыс. рублей или на 45,8 %;
- по безвозмездным поступлениям увеличился на 35 645,0 тыс. рублей.

3.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы в бюджет городского округа поступили в объеме 2 079 442,9 тыс. рублей, что составило 42,0 % (за 1 квартал 2024 года в размере 1 584 585,0 тыс. рублей – 35,8 %) от прогнозного объема 9 888 884,2 тыс. рублей.

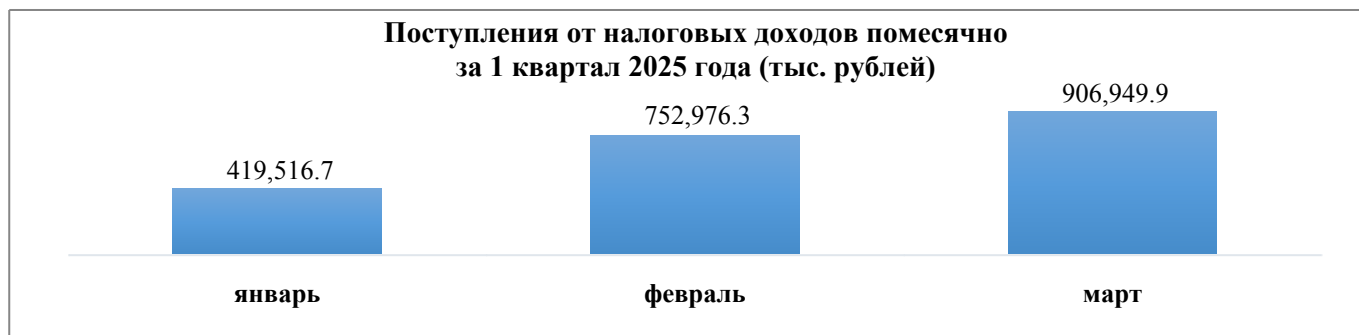
Исполнение по налогам, имеющих наибольший удельный вес в общем объеме налоговых доходов за 1 квартал 2025 года, по сравнению с данными за аналогичный период прошлого года отражено на следующей диаграмме.



Поступления за 1 квартал 2025 года по отношению к аналогичному периоду 2024 года увеличились:

- ~ по налогу на прибыль организаций на 216 510,7 тыс. рублей (в 2,6 раза);
- ~ по НДФЛ на 134 875,7 тыс. рублей (на 12,7 %);
- ~ по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (акцизы) на 217,4 тыс. рублей (на 1,5 %);
- ~ по налогам на совокупный доход на 114 677,1 тыс. рублей (на 47,6 %);
- ~ по налогам на имущество на 8 227,8 тыс. рублей (на 6,3 %);
- ~ по государственной пошлине на 20 349,2 тыс. рублей (в 2,6 раза).

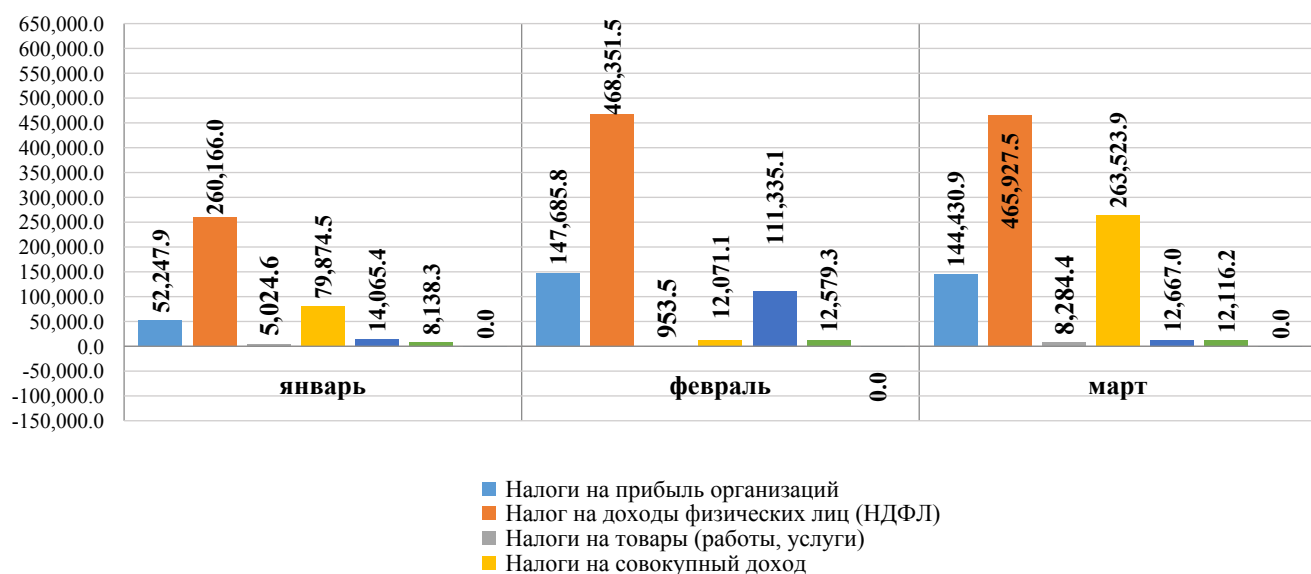
Помесячный анализ поступлений по налоговым доходам за 1 квартал 2025 года в целом отражен в следующей диаграмме.



По итогам исполнения доходной части бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года наибольшее поступление от налоговых доходов приходится на март 2025 года (43,6 %).

Анализ динамики ежемесячного поступления налоговых доходов в разрезе подгрупп бюджетной классификации в бюджет городского округа за 1 квартал 2025 года отражен в диаграмме ниже.

**Анализ динамики поступлений налоговых доходов
помесечно за 1 квартал 2025 года (тыс. рублей)**



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

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

105 «Налоги на совокупный доход»;

106 «Налоги на имущество».

Таким образом, по результатам исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года, по налоговым доходам наблюдается увеличение исполнения как в процентном, так и числовом выражении в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

3.2. Неналоговые доходы

Объем неналоговых доходов, поступивших в бюджет городского округа за 1 квартал 2025 года, составил 100 591,8 тыс. рублей или 17,0 % от прогнозируемого объема (592 369,1 тыс. рублей).

В суммарном выражении по сравнению с аналогичным периодом 2024 года (562 945,7 тыс. рублей), исполнение уменьшилось на 85 088,9 тыс. рублей или на 45,8 %.

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

тыс. рублей

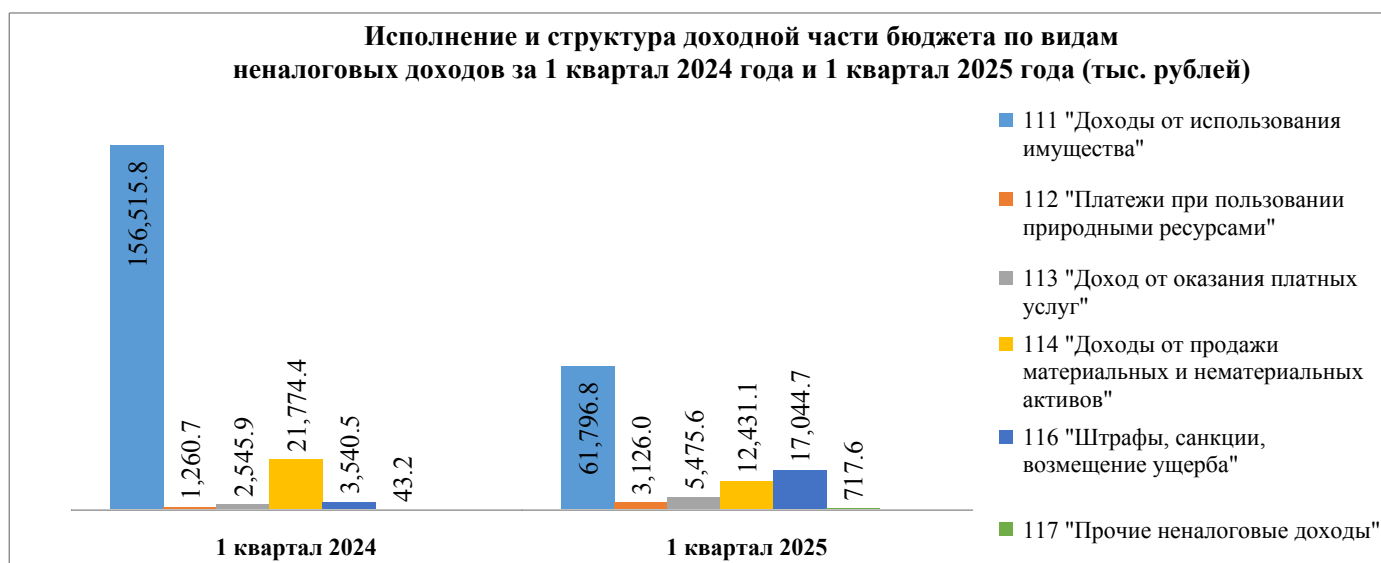
Показатели	2024 год			2025 год			Отклонение		
	уточненный бюджет на 01.04.2024	исполнено за 1 квартал	% исполнения	уточненный бюджет на 01.04.2025	исполнено за 1 квартал	% исполнения	уточненный бюджет (гр. 5–гр. 2)	исполнено за 1 квартал (гр. 6–гр. 3)	% исполнения (гр. 7–гр. 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в	400 951,2	156 515,8	39,0	439 054,4	61 796,8	14,1	38 103,2	-94 719,0	-24,9

государственной и муниципальной собственности									
Платежи при использовании природных ресурсами	42 451,0	1 260,7	3,0	54 853,6	3 126,0	5,7	12 402,6	1 865,3	2,7
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	6 784,0	2 545,9	37,5	8 254,2	5 475,7	66,3	1 470,2	2 929,8	28,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	81 672,6	21 774,4	26,7	63 752,6	12 431,0	19,5	-17 920,0	-9 343,4	-7,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	26 457,8	3 540,5	13,4	22 516,2	17 044,6	75,7	-3 941,6	13 504,1	62,3
Прочие неналоговые доходы	4 629,2	43,2	0,9	3 938,1	717,7	18,2	-691,1	674,5	17,3
Всего по неналоговым доходам	562 945,7	185 680,5	33,0	592 369,1	100 591,8	17,0	29 423,4	-85 088,9	-16,0

Основная доля (90,7 %) поступлений неналоговых доходов в отчетном периоде обеспечена за счет:

- доходов от использования имущества – 61,5 %;
- доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 12,3 %;
- штрафов, санкций, возмещения ущерба – 16,9 %.

Исполнение по подгруппам доходов за 1 квартал 2025 года в сравнении с данными за аналогичный период прошлого года представлено на следующей диаграмме.



В сравнении с 1 кварталом 2024 года, объем поступлений увеличился по: платежам при использовании природными ресурсами на 1 865,3 тыс. рублей (или в 2,4 раза);

доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 2 929,7 тыс. рублей (или в 2,1 раза);

штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 13 504,2 тыс. рублей (или в 4,8 раза);

прочим неналоговым доходам на 674,4 тыс. рублей (или в 16,6 раза).

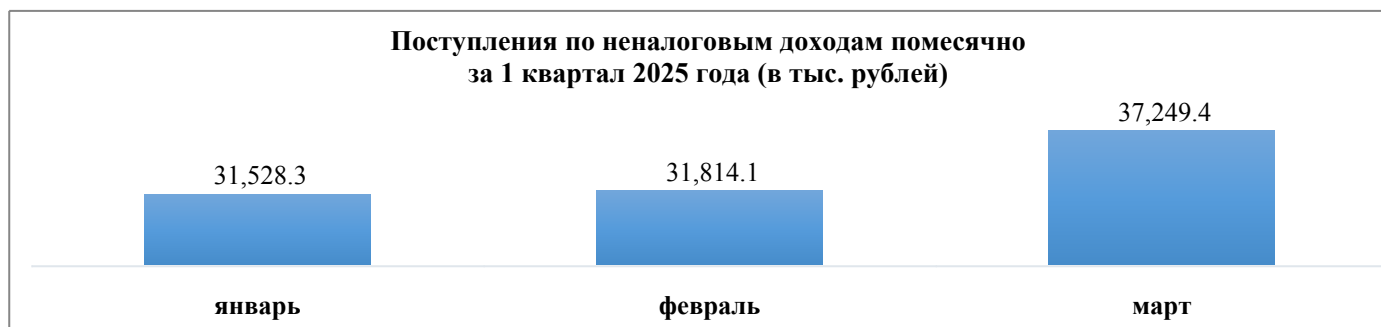
Снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года

наблюдается по:

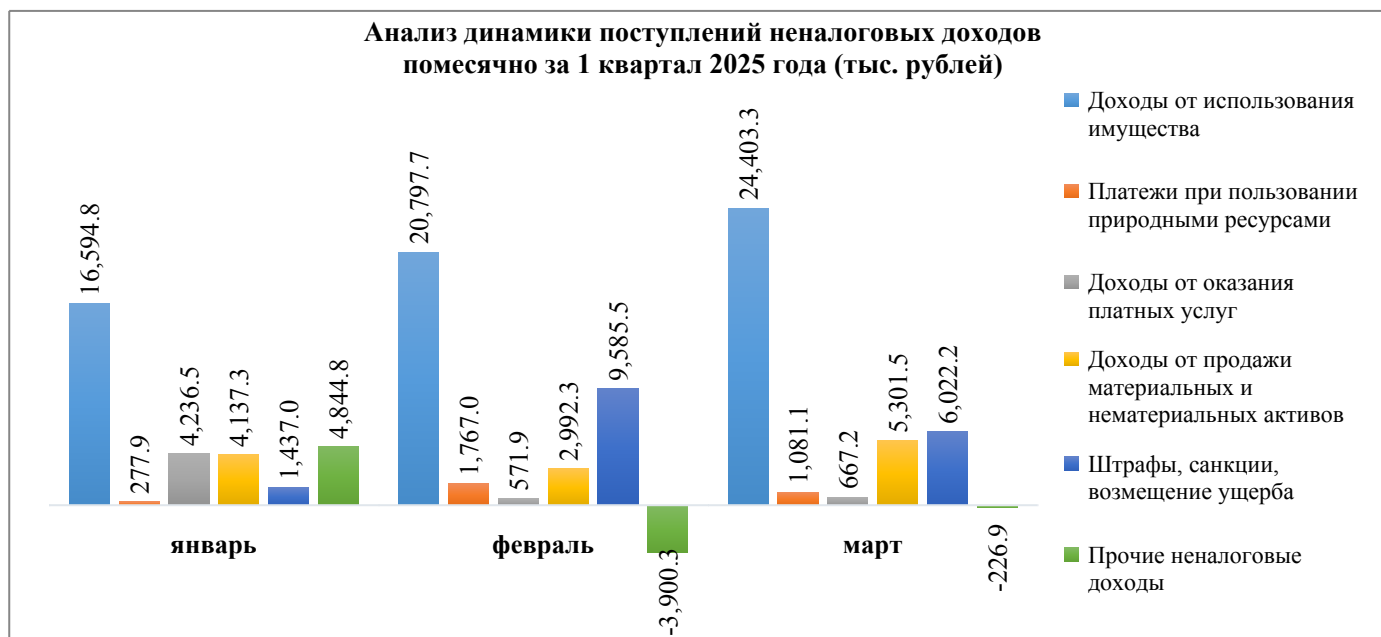
доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 94 719,0 тыс. рублей (или на 60,5 %);

доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 9 343,3 тыс. рублей (или на 42,9 %).

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



Анализ динамики ежемесячного поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа за 1 квартал 2025 года в разрезе подгрупп бюджетной классификации отражен в диаграмме ниже.



Наибольший объем поступлений в бюджет по неналоговым доходам приходится на март 2025 года (37,0 %), в основном, за счет поступлений по доходам от использования имущества, из которой наибольшая сумма также приходится на март (24 403,3 тыс. рублей).

3.3. Безвозмездные поступления

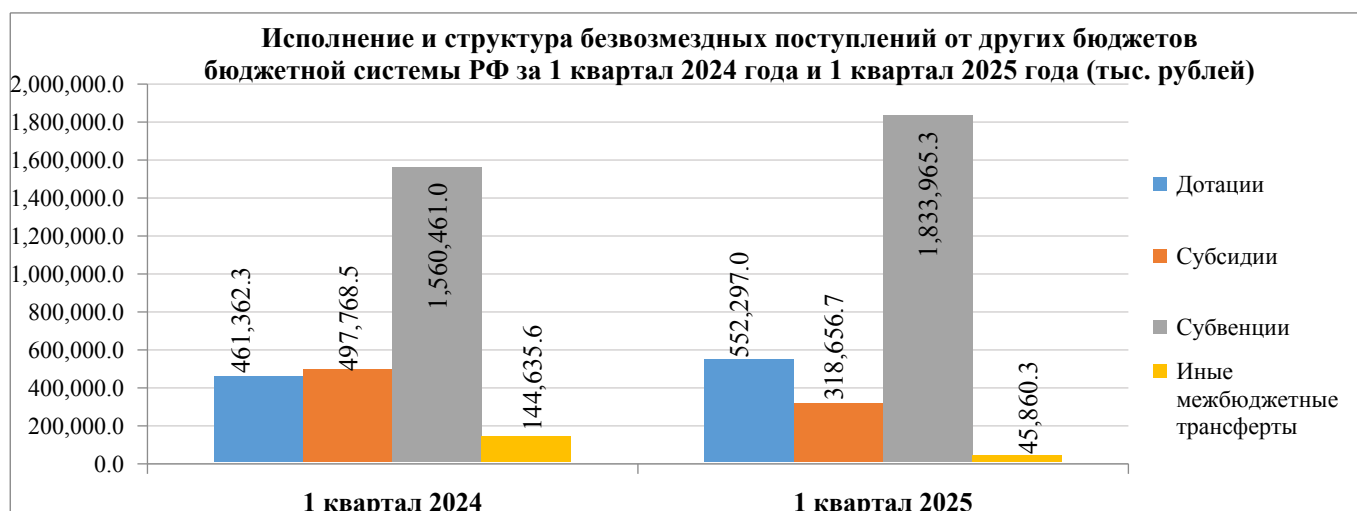
Объем безвозмездных поступлений за 1 квартал 2025 год составил 2 693 327,3 тыс. рублей или 19,9 % от годовых назначений (данные отражены в таблице ниже). Основная доля приходится на безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ (дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные

трансферты).

тыс. рублей

Наименование показателя	Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
		сумма	%
Безвозмездные поступления, всего	13 533 019,7	2 693 327,3	19,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	13 587 847,6	2 750 779,3	20,2
Дотации	1 081 416,9	552 297,0	51,1
Субсидии	3 967 037,5	318 656,7	8,0
Субвенции	7 718 155,7	1 833 965,3	23,8
иные межбюджетные трансферты	821 237,5	45 860,3	5,6
Доходы бюджетов бюджетной системы российской федерации от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	7 259,5	6 960,6	95,9
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет	-62 087,4	-64 412,6	103,7

Исполнение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих наибольший удельный вес в общем объеме безвозмездных поступлений за 1 квартал 2025 года, по сравнению с данными за аналогичный период прошлого года, представлено на следующей диаграмме.

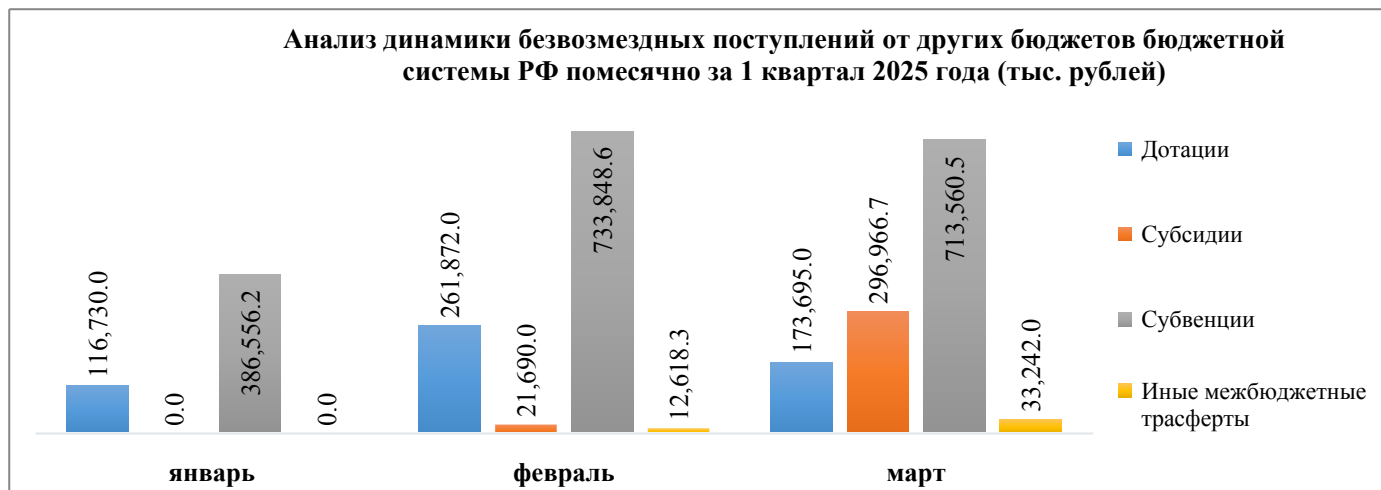


Анализ динамики ежемесячного поступления безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа за 1 квартал 2025 года в целом, а также в разрезе подгрупп отражен в следующих двух диаграммах ниже.



Наибольший объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа приходится на март 2025 года

(44,3 %).



Наибольшая сумма поступлений за 1 квартал 2025 года по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ наблюдается по субвенциям (1 833 965,3 тыс. рублей или 66,7 % от общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ).

Более наглядно исполнение по доходам за 1 квартал 2025 года в разрезе видов доходов отражено в приложении 1 к настоящему заключению.

4. Исполнение расходной части бюджета городского округа

Как уже было отмечено выше, утвержденный Решением о бюджете объем бюджетных назначений на 2025 год в сумме 25 202 664,3 тыс. рублей больше общего объема плановых назначений, отраженного в Отчете на 311 198,1 тыс. рублей.

Изменение плановых назначений по разделам бюджетной классификации РФ составило:

Наименование раздела	Код раздела	Утверждено Решением о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2025	Изменения (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Общегосударственные вопросы	0100	1 148 460,5	1 146 911,4	-1 549,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	144 692,2	144 842,2	150,0
Национальная экономика	0400	5 029 660,8	5 508 870,8	479 209,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	4 256 745,1	3 346 034,0	-910 711,1
Охрана окружающей среды	0600	81 331,0	81 331,0	-
Образование	0700	11 309 908,4	11 357 880,8	47 972,4
Культура и кинематография	0800	495 631,4	557 521,6	61 890,2
Социальная политика	1000	2 232 402,7	2 232 402,7	-
Физическая культура и спорт	1100	286 179,3	298 018,9	11 839,6
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	217 652,9	217 652,9	-
ВСЕГО РАСХОДОВ:		25 202 664,3	24 891 466,2	-311 198,1

Изменение общей суммы плановых назначений по расходам, отраженной в сводной бюджетной росписи, от назначений по расходам, утвержденных Решением о бюджете, сложилось в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений без внесения изменений в Решение о бюджете в соответствии с пунктом 3 статьи 217

БК РФ, частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 16 Решения о бюджете.

Бюджетные обязательства по расходной части бюджета исполнены в сумме 4 221 520,1 тыс. рублей, что составляет 17,0 % плановых показателей Решения о бюджете.

Далее анализ исполнения расходной части бюджета городского округа производится от плановых значений, утвержденных сводной бюджетной росписью.

Расходы на **публичные нормативные обязательства** за 1 квартал 2025 года исполнены в сумме 62 045,8 тыс. рублей, или 16,8 % от годовых бюджетных назначений (368 354,1 тыс. рублей).

Из **резервного фонда** городского округа, сформированном на 01.04.2025 в объеме 25 000,0 тыс. рублей, в 1 квартале 2025 года средства не выделялись.

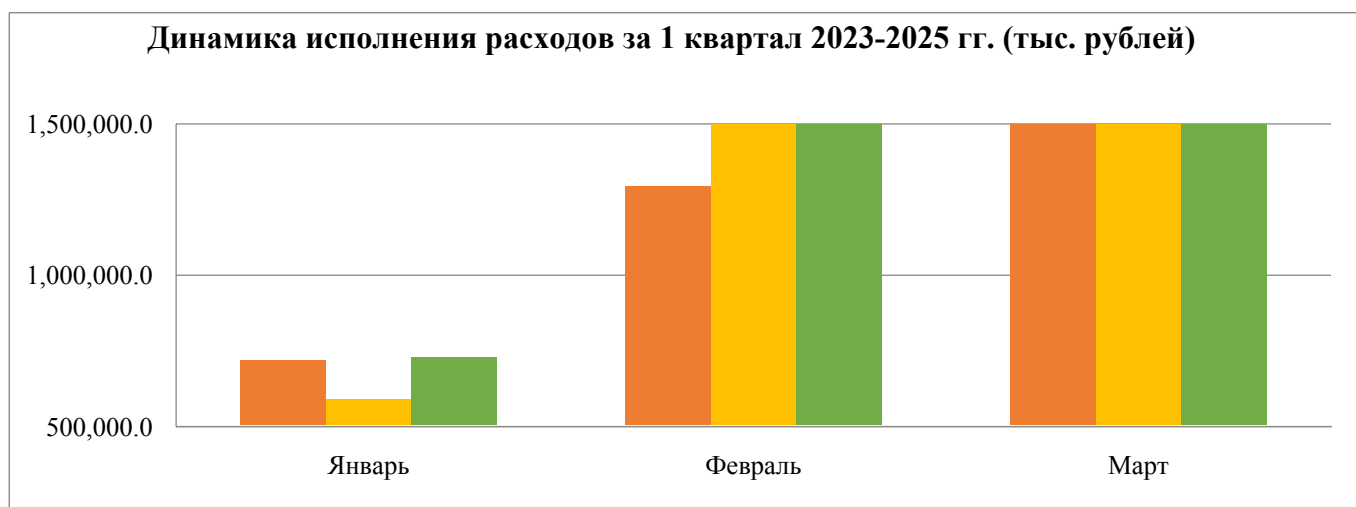
Процентное исполнение расходов бюджета за 1 квартал в 2023-2025 гг. отражено на следующей диаграмме.



Таким образом, исполнение расходов за 1 квартал 2025 года сложилось на уровне ниже среднего¹¹.

В абсолютном выражении исполнение бюджетных ассигнований за 1 квартал 2025 года выше аналогичного показателя 2024 года на 123 252,8 тыс. рублей или на 3,0 %.

Динамика исполнения расходов за 1 квартал 2023-2025 гг. представлена в диаграмме.



¹¹ Средний уровень исполнения расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2023-2025 гг. составил 18,0 %.

Сведения об исполнении расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2024-2025 гг. в разрезе разделов функциональной классификации расходов бюджета представлены в таблице.

Наименование раздела	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года		Темп прироста исполнения к 2024 году, % (гр. 6/ гр. 3 * 100-100)	Структура исполнения (удельный вес, %)	
		сумма	%		сумма	%		2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы 0100	1 086 400,8	214 386,1	19,7	1 146 911,4	236 422,5	20,6	10,3	5,2	5,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность 0300	134 372,5	19 751,7	14,7	144 842,2	21 955,7	15,2	11,1	0,5	0,5
Национальная экономика 0400	5 011 245,2	806 343,4	16,1	5 508 870,8	694 537,8	12,6	-13,8	19,7	16,4
Жилищно-коммунальное хозяйство 0500	2 874 677,3	422 904,1	14,7	3 346 033,9	226 565,2	6,8	-46,4	10,3	5,4
Охрана окружающей среды 0600	48 588,0	799,6	1,6	81 331,0	565,4	0,7	-29,3	0,02	0,01
Образование 0700	9 921 245,3	1 893 583,3	19,1	11 357 880,8	2 286 488,3	20,1	20,7	46,2	54,2
Культура и кинематография 0800	570 624,9	125 077,0	21,9	557 521,6	122 621,2	22,0	-1,9	3,0	2,9
Социальная политика 1000	1 819 890,6	550 508,5	30,2	2 232 402,7	557 165,1	24,9	1,2	13,4	13,2
Физическая культура и спорт 1100	300 138,7	64 913,6	21,6	298 018,9	75 198,8	25,2	15,8	1,6	1,8
Обслуживание государственного и муниципального долга 1300	126 807,0	0,0	0,0	217 652,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:	21 893 990,3	4 098 267,3	18,7	24 891 466,2	4 221 520,1	17,0	3,0	100,0	100,0

В сравнении с аналогичным отчетным периодом 2024 года структура исполненных расходов бюджета городского округа существенно не изменилась и наибольший удельный вес в расходах за 1 квартал 2025 года приходится на оплату расходов по социальной сфере. В целом исполнение по расходам на социальную сферу, включающую в себя расходы образование, культуру и кинематографию, социальную политику, а также физическую культуру и спорт, в процентном выражении составило 21,0 %, что выше среднего показателя исполнения по расходам в целом.

При этом самое низкое исполнение в 1 квартале 2025 года сложилось по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» (0,7%). По сравнению с аналогичным периодом 2024 года исполнение расходов в абсолютном выражении уменьшается на 234,2 тыс. рублей, в процентном соотношении понижается на 0,9 %. Наглядно, исполнение расходов бюджета по разделам бюджетной классификации за 1 квартал 2024-2025 гг. в процентном соотношении представлен на следующей диаграмме (%).



Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2024-2025 гг. в разрезе ведомственной структуры расходов¹² представлено в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование главных распорядителей бюджетных средств ¹³	Код ведомства	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года	
				сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Управление финансов администрации городского округа	900	598 844,2	9 933,8	1,7	705 157,1	12 259,7	1,7
2	Городская Дума городского округа	901	77 999,7	13 817,5	17,7	83 907,6	16 164,5	19,3
3	Контрольно-счетная палата городского округа	902	49 878,3	9 544,7	19,1	52 783,3	9 542,2	18,1
4	Администрация городского округа	903	56 450,6	13 401,7	23,7	56 600,6	9 174,2	16,2
5	Управление делами администрации городского округа	904	534 502,8	110 148,2	20,6	588 750,1	123 403,0	21,0
6	Управление образования администрации городского округа	905	11 128 238,0	2 178 446,5	19,6	12 551 251,4	2 568 760,2	20,5
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации городского округа	906	253 088,1	121 119,7	47,8	165 103,4	25 373,2	15,4
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа	907	5 961 592,8	896 641,2	15,0	6 997 138,6	790 923,1	11,3
9	Управление архитектуры, градостроительства и земельных отношений администрации городского округа	908	518 501,1	106 957,2	20,6	342 147,6	21 969,1	6,4
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа	909	71 160,1	8 179,0	11,5	240 233,9	9 380,7	3,9
11	Управление организации муниципальных закупок администрации городского округа	910	26 240,9	4 270,3	16,3	27 682,6	4 373,3	15,8
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа	913	1 485 484,0	264 611,6	17,8	1 716 144,0	179 764,5	10,5
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа	915	946 957,4	331 147,1	34,9	1 165 040,1	415 711,8	35,7
14	Контрольное управление	916	69 397,2	11 967,9	17,2	73 464,4	13 937,1	19,0

¹² Согласно информации об исполнении ведомственной структуры расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года.

¹³ Далее – главные распорядители, ГРБС.

№ п/п	Наименование главных распорядителей бюджетных средств ¹³	Код ведомств	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года	
				сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	администрации городского округа							
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации городского округа	917	115 655,1	18 080,9	15,6	126 061,4	20 783,3	16,5
ВСЕГО РАСХОДОВ:			21 893 990,3	4 098 267,3	18,7	24 891 466,2	4 221 520,1	17,0

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета городского округа на 2025 год исполнение расходов бюджета за 1 квартал 2025 года осуществляется 15 ГРБС.

Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года в разрезе ведомственной структуры расходов варьируется от 1,7 % до 35,7 % утвержденных бюджетных назначений.

Наибольшее процентное исполнение расходов за 1 квартал 2025 года наблюдается Управлением культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа – 35,7 %.

Наименьшее исполнение расходов сложилось по трем главным распорядителям бюджетных средств, а именно, по:

- Управлению финансов (1,7 %), за счет закрепления за финансовым органом зарезервированных (нераспределенных) средств объем которых по состоянию на 01.04.2024 года составил 295 126,5 тыс. рублей и отсутствия расходов, направленных на исполнение судебных актов по искам к городскому округу;
- Управлению экономического развития и предпринимательства администрации городского округа (3,9 %);
- Управлению архитектуры и градостроительства администрации городского округа (6,4 %).



Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2024-2025 гг. в разрезе видов расходов представлено в таблице.

тыс. рублей

Наименование видов расходов	КВР	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года	
			сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 485 349,7	265 940,7	17,9	1 582 706,5	288 986,6	18,3
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	5 275 494,5	779 491,9	14,8	5 550 286,5	681 914,3	12,3
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	918 384,7	293 373,8	31,9	993 666,9	327 154,8	32,9
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	1 581 499,4	249 490,3	15,8	1 925 022,6	57 316,7	3,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	11 568 118,4	2 381 797,9	20,6	13 596 823,0	2 711 104,2	19,9
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	126 807,0	0,0	0,0	217 652,9	0,0	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	938 336,6	128 172,7	13,6	1 025 307,7	155 043,4	15,1
ВСЕГО РАСХОДОВ:		21 893 990,3	4 098 267,3	18,7	24 891 466,2	4 221 520,1	17,0

Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года в разрезе видов расходов варьируется от 0,0 % до 32,9 % утвержденных бюджетных назначений.

Исполнение муниципальных программ

Исполнение за 1 квартал 2024-2025 гг. в разрезе муниципальных программ¹⁴ представлено в таблице и в диаграмме (%)¹⁵.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование МП	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года	
			сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Развитие образования в городском округе	10 090 090,6	1 924 373,3	19,1	11 387 342,82	2 319 732,0	20,4
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа	1 236 862,2	393 826,0	31,8	1 351 852,1	270 248,7	20,0
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	127 309,1	0,0	0,0	101 513,0	12,5	0,01
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в городском округе	129 584,7	19 778,7	15,3	139 991,0	21 905,7	15,6
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе	956 129,6	213 600,2	22,3	1 055 586,2	229 828,1	21,8
6	Развитие транспортной системы городского округа	4 341 958,7	696 735,9	16,0	4 656 652,7	544 060,8	11,7

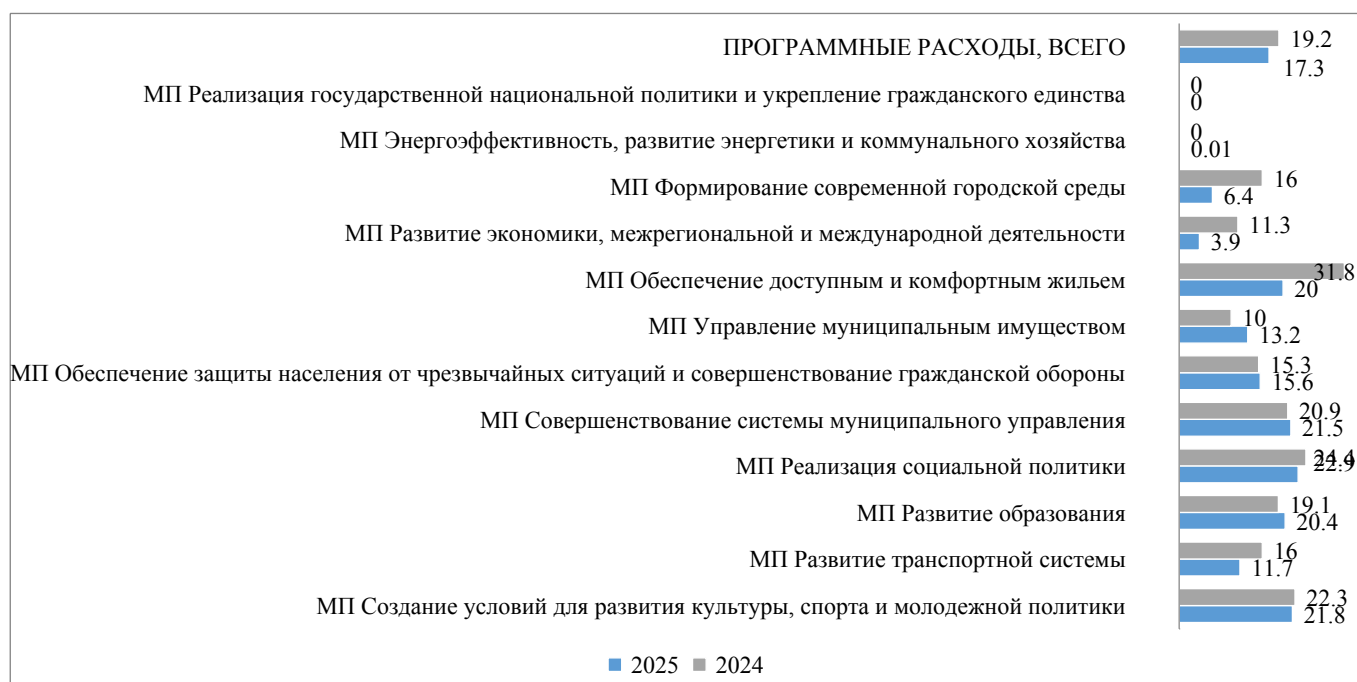
¹⁴ Далее – муниципальная программа, МП.

¹⁵ Согласно информации об исполнении бюджетных ассигнований по муниципальным программам в разрезе целевых статей расходов бюджета городского округа, разделов, подразделов, видов расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование МП	Уточненный бюджет на 01.04.2024	Исполнение за 1 квартал 2024 года		Уточненный бюджет на 01.04.2025	Исполнение за 1 квартал 2025 года	
			сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности городского округа	74 672,2	8 462,5	11,3	267 710,5	10 563,7	3,9
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в городском округе	9 278,5	0,0	0,0	7 683,1	0,0	0,0
9	Совершенствование системы муниципального управления городским округом	626 987,2	131 357,6	20,9	662 378,1	142 233,2	21,5
10	Управление муниципальным имуществом городского округа	544 723,0	54 321,0	10,0	642 323,8	84 744,1	13,2
11	Формирование современной городской среды в городском округе	1 374 361,7	219 780,1	16,0	1 925 376,5	122 391,7	6,4
12	Реализация социальной политики в городском округе	1 615 721,2	394 503,2	24,4	1 786 298,2	408 547,1	22,9
ВСЕГО РАСХОДОВ НА МП:		21 127 678,7	4 056 738,6	19,2	23 984 708,0	4 154 267,9	17,3

Наглядно исполнение расходной части бюджета за 1 квартал 2024-2025 гг. в разрезе МП (в процентном соотношении) представлена в диаграмме.

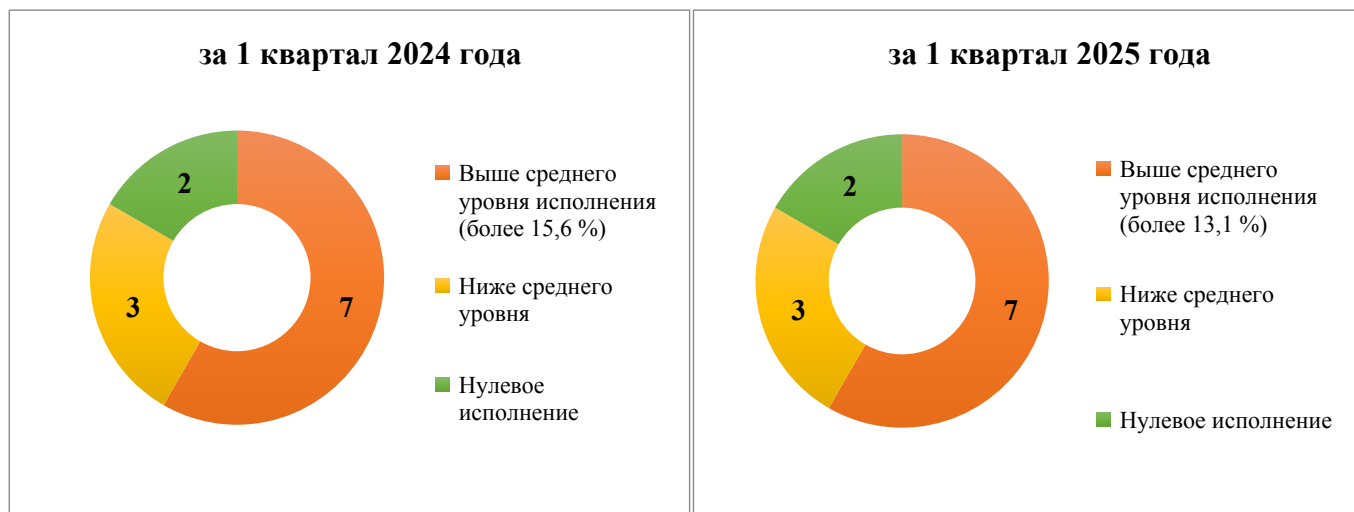


Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.04.2025 составили 4 154 267,9 тыс. рублей или 17,3 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2024 год на 97 529,4 тыс. рублей.

Среднее исполнение муниципальных программ в процентном выражении в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года уменьшается на 2,5 % и составляет 13,1 %.

При этом за отчетный период 2025 года количество программ, уровень исполнения по которым выше среднего, не изменился и равняется 7.

Более наглядно анализ исполнения муниципальных программ за 1 квартал 2024-2025 гг. в процентном выражении в разрезе представлен на следующей диаграмме.



По итогам отчетного периода по 7 подпрограммам из 43 имеют нулевое исполнение, а именно:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения на 01.04.2025
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО»	
Подпрограмма «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»	48 025,7
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей ПКГО»	9 804,3
МП «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей ПКГО коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»	
Подпрограмма «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»	85 893,3
МП «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»	
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	166 342,4
МП «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в ПКГО»	362,6
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций ПКГО»	7 320,4
МП «Формирование современной городской среды в ПКГО»	
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	1 024 370,2



Более детальный анализ исполнения за 1 квартал 2025 года по подпрограммам муниципальных программ представлен в приложении 2.

На основании показателей сводной бюджетной росписи на 01.04.2025 бюджетные ассигнования предусмотрены для реализации в рамках 43 подпрограмм и 133 основных программных мероприятий.



Высокое исполнение расходов за 1 квартал 2025 года установлено по следующим программным мероприятиям:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения на 01.04.2025	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
		сумма	%
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО»			
ПОДПРОГРАММА ««Обеспечение реализации региональных проектов КК в ПКГО»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Региональный проект «Поддержка молодых семей при приобретении (строительстве) жилья в Камчатском крае»	187 092,1	187 092,1	100,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома»	187 092,1	187 092,1	100,0
МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в ПКГО»			
ПОДПРОГРАММА «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	756,5	422,8	55,9
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Проведение практических учений по приведению сил и средств городского звена Камчатской территории подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций ПКГО (городское звено КТП РСЧС ПКГО) и спасательных служб, предназначенных для решения задач гражданской обороны и защиты населения и территории ПКГО от ЧС природного и техногенного характера к действиям по предназначению»	612,0	399,9	65,3
ПОДПРОГРАММА «Профилактика терроризма и экстремизма»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Информационные услуги (размещение в СМИ, изготовление печатной продукции, баннеров, наглядных материалов и т.п.)»	30,5	30,5	100,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Изготовление и распространение печатной продукции по профилактике терроризма и экстремизма»	30,5	30,5	100,0
МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО»			
ПОДПРОГРАММА «Создание условий для сохранения и развития культуры в ПКГО»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Обеспечение пожарной безопасности»	2 752,8	1 784,9	64,8
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Обеспечение учреждений культуры и дополнительного образования детей средствами пожарной безопасности»	1 613,5	1 613,5	100,0
ПОДПРОГРАММА «Молодежь ПКГО»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Содержание, капитальный, текущий ремонт объектов нежилого фонда муниципальной собственности (включая государственную экспертизу проектной документации и результатов инженерных изысканий при	210,0	210,0	100,0

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения на 01.04.2025	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
		сумма	%
проведении капитального ремонта)»			
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Проведение капитального и текущего ремонта учреждений в сфере молодежной политики (в том числе разработка проектно-сметной документации)»	210,0	210,0	100,0
ПОДПРОГРАММА «Развитие физической культуры и спорта в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	22 917,9	13 808,3	60,2
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Привлечение жителей к здоровому образу жизни, проведение массовых физкультурно-спортивных городских мероприятий, официальных соревнований совместно с федерациями по видам спорта, в соответствии с календарным планом, детско-юношеских муниципальных физкультурно-спортивных мероприятий и этапов всероссийских и краевых соревнований»	22 701,2	13 808,3	60,8
МП «Совершенствование системы муниципального управления ПКГО»			
ПОДПРОГРАММА «Развитие и совершенствование информационного общества»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: «Информатизация»	33 528,3	17 368,3	51,8
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: «Информатизация управления ПКГО»	33 528,3	17 368,3	51,8

Исполнение инвестиционных мероприятий

Согласно предоставленной информации об исполнении плановых показателей инвестиционных мероприятий объем бюджетных ассигнований на 2025 год утвержден в сумме 1 925 022,6 тыс. рублей. Оплата по муниципальным контрактам по состоянию на 01.04.2025 составляет 57 316,7 тыс. рублей или 8,1 % от принятых бюджетных обязательств в размере 705 571,1 тыс. рублей.

Исполнение непрограммных мероприятий

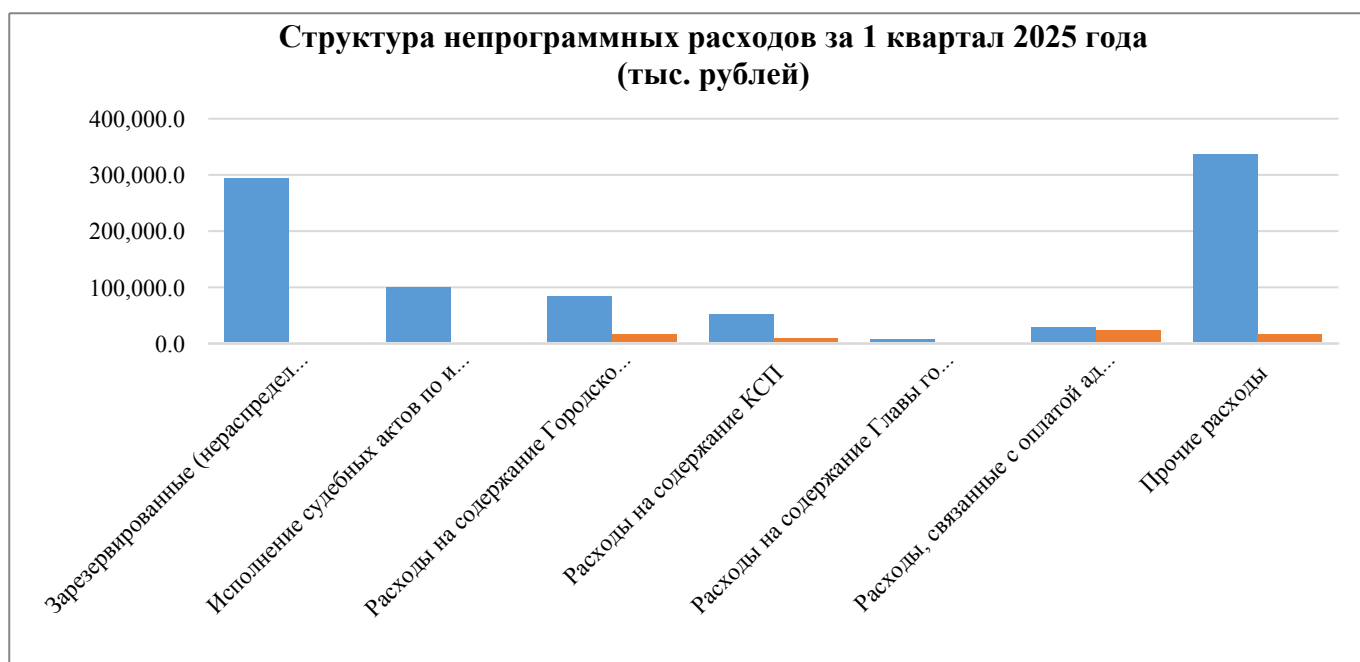
Первоначально бюджет городского округа на 2025 год принят с расходами на осуществление непрограммных направлений деятельности¹⁶ в размере 1 169 605,6 тыс. рублей, что составляет 5,6 % от общего объема запланированных расходов. С учетом внесенных в бюджет городского округа изменений, непрограммные расходы на 01.04.2025 уменьшились на 262 847,4 тыс. рублей или на 22,5 % и составляют 906 758,2 тыс. рублей. Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов бюджета городского округа уменьшилась на 1,2 %.

Фактическое исполнение непрограммных расходов за 1 квартал 2025 года составляет 67 252,2 тыс. рублей или 7,4 %.

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

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

¹⁶Далее – непрограммные расходы.



5. Выводы

1. Представленный отчет об исполнении бюджета за 1 квартал 2025 года подготовлен в рамках полномочий администрации городского округа, не противоречит действующему законодательству и муниципальным правовым актам городского округа и удовлетворяет требованиям полноты отражения средств бюджета по доходам и расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

2. По состоянию на 01.04.2025 в бюджет городского округа 2 раза вносились изменения. Бюджет городского округа по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета сбалансирован.

3. В отчетном периоде в бюджет городского округа поступили доходы в объеме 4 873 362,0 тыс. рублей, что составило 20,3 % от показателей уточненного планового показателя.

4. По результатам исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года наблюдается уменьшение исполнения в процентном выражении с аналогичным периодом прошлого года. Объем поступлений по налоговым и неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ увеличился в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

5. Расходы бюджета городского округа за отчетный период составили 4 221 520,1 тыс. рублей или 17,0 % от годовых назначений, утвержденных Решением о бюджете, и уточненного планового показателя.

6. Результатом исполнения бюджета за отчетный период является профицит в размере 651 841,9 тыс. рублей.

7. Наименьшее исполнение расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года устанавливается по обслуживанию муниципального долга.

7.1. За 1 квартал 2025 года расходы бюджета городского округа на обслуживание государственного (муниципального) долга составили 0,0 тыс. рублей от утвержденных бюджетных назначений в сумме 217 652,9 тыс. рублей.

8. Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.04.2025 составили 4 154 267,9 тыс. рублей или 17,3 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2024 год на 97 529,3 тыс. рублей.

9. По результатам оперативного анализа отчета об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года Контрольно-счетная палата полагает, что отчет в представленной редакции является достоверным.

6. Рекомендации

По результатам проведенного оперативного анализа исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2025 года Контрольно-счетная палата предлагает:

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

2. Главным распорядителям бюджета городского округа, заказчикам муниципальных программ повысить уровень исполнения бюджета городского округа по расходам в текущем финансовом году, обеспечить достижение утвержденных показателей результативности использования бюджетных средств. Повысить эффективность использования средств местного бюджета путем проведения анализа исполнения доведенных лимитов бюджетных обязательств, в целях выявления нереальных к исполнению расходов в текущем финансовом году, и своевременному уведомлению финансового органа об их перераспределении.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



С.Р. Соболев

Инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



Н.Ю. Шихова

Приложение 1
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за 1 квартал 2025 года от 28.04.2025

**Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа по доходам за 1 кварталы 2024-2025 гг.
в разрезе групп, подгрупп и статьям классификации (тыс. рублей)**

Наименование показателей	1 квартал 2024 год				1 квартал 2025 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 28.02.2024 № 108-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024)	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 171-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 387 276,8	9 387 276,8	1 770 265,5	18,9	10 481 253,4	10 481 253,4	0,0	2 180 034,4	20,8	409 768,9	1,9
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	6 499 747,0	6 499 747,0	1 187 423,2	18,3	7 259 769,0	7 259 769,0	0,0	1 538 809,6	21,2	351 386,4	2,9
Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации	896 448,0	896 448,0	127 853,9	14,3	610 903,0	610 903,0	0,0	344 364,6	56,4	216 510,7	42,1
Налог на доходы физических лиц	5 603 299,0	5 603 299,0	1 059 569,3	18,9	6 648 866,0	6 648 866,0	0,0	1 194 445,0	18,0	134 875,7	-0,9
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	48 645,1	48 645,1	14 045,1	28,9	76 292,2	76 292,2	0,0	14 262,5	18,7	217,4	-10,2
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	22 460,7	22 460,7	6 886,1	30,7	32 209,0	32 209,0	0,0	7 005,8	21,8	119,7	-8,9
Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	162,8	162,8	36,2	22,3	145,1	145,1	0,0	39,8	27,4	3,6	5,2
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом	29 584,8	29 584,8	7 853,9	26,5	32 527,9	32 527,9	0,0	7 819,4	24,0	-34,5	-2,5

Наименование показателей	1 квартал 2024 год				1 квартал 2025 год				Отклонение		
	Решение о бюджете (редакция от 28.02.2024 № 108-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024)	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 171-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ											
Налоговые доходы	8 824 331,1	8 824 331,1	1 584 585,0	18,0	9 888 884,2	9 888 884,2	0,0	2 079 442,8	21,0	494 857,8	3,1
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	400 951,2	400 951,2	156 515,8	39,0	439 054,4	439 054,4	0,0	61 796,7	14,1	-94 719,1	-25,0
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	27 459,7	27 459,7	0,0	0,0	28 527,4	28 527,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	102 675,7	102 675,7	32 781,1	31,9	125 513,0	125 513,0	0,0	33 801,4	26,9	1 020,3	-5,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	3 787,0	3 787,0	1 100,8	29,1	2 299,1	2 299,1	0,0	1 235,6	53,7	134,8	24,7
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	169 496,5	169 496,5	94 453,6	55,7	170 175,0	170 175,0	0,0	849,7	0,5	-93 603,9	-55,2
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые	549,9	549,9	229,1	41,7	2 597,5	2 597,5	0,0	145,9	5,6	-83,2	-36,0

Наименование показателей	I квартал 2024 год				I квартал 2025 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 28.02.2024 № 108-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024)	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 171-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
расположены в границах городских округов											
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	1 867,5	1 867,5	0,0	0,0	1 390,8	1 390,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов	1 472,0	1 472,0	368,0	25,0	1 472,0	1 472,0	0,0	736,0	50,0	736,0	50,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	45 554,3	45 554,3	12 354,7	27,1	52 306,7	52 306,7	0,0	11 812,9	22,6	-541,8	-4,5
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	3 324,0	48 088,6	15 228,5	31,7	54 772,9	54 772,9	0,0	13 215,2	26,4	-2 013,3	-5,3
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	44 764,6										

Наименование показателей	I квартал 2024 год				I квартал 2025 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 28.02.2024 № 108-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024)	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 171-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	42 451,0	42 451,0	1 260,7	3,0	54 853,7	54 853,7	0,0	3 126,0	5,7	1 865,3	2,7
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	1 075,9	1 075,9	602,0	56,0	1 576,7	1 576,7	0,0	525,4	33,3	-76,6	-22,6
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	40 008,5	40 008,5	172,4	0,4	52 043,4	52 043,4	0,0	2 025,9	3,9	1 853,5	3,5
Плата за размещение отходов производства и потребления	x	1 366,6	486,4	35,6	x	1 233,6	1 233,6	574,7	46,6	574,7	46,6
Плата за размещение отходов производства	460,2	460,2	289,9	63,0	474,3	474,3	0,0	433,4	91,4	143,5	28,4
Плата за размещение твердых коммунальных отходов	906,3	906,3	196,5	21,7	759,3	759,3	0,0	141,3	18,6	-55,2	-3,1
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	6 784,0	6 784,0	2 545,9	37,5	8 254,2	8 254,2	0,0	5 475,6	66,3	2 929,7	28,8
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	86,3	86,3	19,8	22,9	80,8	80,8	0,0	21,4	26,5	1,6	3,6
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	931,9	931,9	0,0	0,0	1 281,2	1 281,2	0,0	241,1	18,8	0,0	18,8
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	5 765,9	5 765,9	2 526,1	43,8	6 892,2	6 892,2	0,0	5 213,1	75,6	2 687,0	31,8
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	81 672,6	81 672,6	21 774,4	26,7	63 752,6	63 752,6	0,0	12 431,0	19,5	-9 343,4	-7,2
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	134,1	134,1	0,0	0,0	1 680,0	1 680,0	0,0	-21,6	-1,3	-21,6	-1,3
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских	40 094,1	40 094,1	14 379,6	35,9	40 094,1	40 094,1	0,0	9 812,8	24,5	-4 566,8	-11,4

Наименование показателей	I квартал 2024 год				I квартал 2025 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 28.02.2024 № 108-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2024)	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 171-нд	Уточненные бюджетные назначения (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнение (согласно сводной бюджетной росписи на 01.04.2025)	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
округов											
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	3 904,0	3 904,0	33,5	0,9	3 904,0	3 904,0	0,0	0,0	0,0	-33,5	-0,9
Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	37 540,4	37 540,4	7 361,3	19,6	18 074,5	18 074,5	0,0	2 639,8	14,6	-4 721,5	-5,0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	26 457,8	26 457,8	3 540,5	13,4	22 516,2	22 516,2	0,0	17 044,6	75,7	13 504,1	62,3
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4 629,2	4 629,2	43,2	0,9	3 938,1	3 938,1	0,0	717,7	18,2	674,5	17,3
Невыясненные поступления	х	0,0	-14,7	-100,0	0,0	0,0	0,0	-40,6	-100,0	-25,9	-100,0
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	4 629,2	4 629,2	57,9	1,3	3 938,1	3 938,1	0,0	758,3	19,3	700,4	18,0
Неналоговые доходы	562 945,7	562 945,7	185 680,5	33,0	592 369,1	592 369,2	0,1	100 519,6	17,0	-85 088,9	-16,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	12 759 720,2	12 009 758,3	2 657 682,3	22,1	13 844 217,9	13 533 019,7	-311 198,2	2 693 327,3	19,9	35 645,0	-2,2
Итого доходов:	22 146 997,0	21 397 035,1	4 427 947,8	20,7	24 325 471,3	24 014 273,1	-311 198,2	4 873 361,7	20,3	445 413,9	-0,4

Приложение 2
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за 1 квартал 2025 года от 28.04.2025

**Исполнение за 1 квартал 2025 года расходов бюджета городского округа в разрезе подпрограмм
муниципальных программ**

Наименование	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2025	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
				сумма	%
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Муниципальная программа «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 1					
	11 365 926,4	11 387 342,8	21 416,4	2 319 732,0	20,4
Подпрограмма «Сохранение и развитие системы образования в ПКГО»	10 448 700,2	10 457 995,4	+9 295,2	2 116 930,2	20,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации мероприятий программы»	453 275,3	453 275,3	0,0	95 674,6	21,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в сфере образования»	463 950,9	476 072,1	+12 121,2	107 127,2	22,5
Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»					
Всего по программе № 2					
	1 434 727,6	1 351 852,1	-82 875,5	270 248,8	19,9
Подпрограмма «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»	48 025,7	48 025,7	0,0	0,0	28,3
Подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства и развитие застроенных и освоение новых территорий»	541 734,6	561 467,4	+19 732,8	58 612,1	10,4
Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения»	13 050,4	13 050,4	0,0	38,6	0,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации жилищной политики городского округа»	142 796,6	143 964,9	+1 168,3	24 506,0	17,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	679 315,9	575 539,3	-103 776,6	187 092,1	32,5
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей ПКГО»	9 804,4	9 804,4	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»					
Всего по программе № 3					
	101 513,0	101 513,0	0,0	12,5	0,01
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	15 619,7	15 619,7	0,0	12,5	0,08
Подпрограмма «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»	85 893,3	85 893,3	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 4					
	139 991,0	139 991,0	0,0	21 905,7	15,6
Подпрограмма «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»	123 564,8	123 564,8	0,0	20 574,8	16,6
Подпрограмма «Профилактика правонарушений»	1 541,5	1 541,5	0,0	45,5	2,9
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»	1 065,1	1 065,1	0,0	185,8	17,4
Подпрограмма «Построение и развитие систем (сегментов) аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», обеспечение комплексной безопасности учреждений социальной сферы в Петропавловск-Камчатском городском округе»	13 819,6	13 819,6	0,0	1 099,6	7,9
Муниципальная программа «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»					

Наименование	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2025	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
Всего по программе № 5	955 854,0	1 055 586,2	+99 732,2	229 828,2	21,7
Подпрограмма «Создание условий для сохранения и развития культуры в ПКГО»	722 454,4	725 951,9	+3 497,5	186 856,0	25,7
Подпрограмма «Молодежь Петропавловск-Камчатского городского округа»	105 156,6	105 156,6	0,0	8 862,6	8,4
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в ПКГО»	70 857,7	70 857,7	0,0	25 695,3	36,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	42 233,8	42 233,8	0,0	8 085,6	19,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	15 151,5	111 386,2	+96 234,7	328,7	0,3
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»					
Всего по программе № 6	4 147 670,1	4 656 652,7	+508 982,6	544 060,9	11,7
Подпрограмма «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения»	1 889 109,0	2 056 195,0	+167 086,0	312 865,6	15,2
Подпрограмма «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в ПКГО»	873 055,6	873 055,6	0,0	188 256,4	21,6
Подпрограмма «Организация и безопасность дорожного движения»	167 350,8	167 350,8	0,0	74,1	0,04
Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»	194 150,5	214 601,5	+20 451,0	37 928,2	17,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	1 024 004,2	1 345 449,8	+321 445,6	4 936,6	0,4
Муниципальная программа «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»					
Всего по программе № 7	103 038,2	267 710,5	+164 672,3	10 563,7	3,9
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для обеспечения населения ПГО услугами потребительского рынка и развития предпринимательства муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»	49 815,7	49 815,7	0,0	1 205,8	2,4
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»	1 670,2	166 342,5	+164 672,3	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»	51 552,3	51 552,3	0,0	9 357,9	18,1
Муниципальная программа «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 8	7 690,6	7 683,1	-7,5	0,0	0,0
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	370,2	362,7	-7,5	0,0	0,0
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	7 320,4	7 320,4	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»					
Всего по программе № 9	662 051,3	662 378,1	+326,8	142 233,2	21,5
Подпрограмма «Развитие и совершенствование информационного общества» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	33 528,3	33 528,3	0,0	17 368,3	51,8

Наименование	Решение о бюджете (редакция от 19.02.2025 № 173-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2025	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2025 года	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
Подпрограмма «Развитие архивного дела» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	21 995,8	21 995,8	0,0	4 262,9	19,4
Подпрограмма «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	606 527,2	606 854,0	+326,8	120 602,0	19,9
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»					
Всего по программе № 10					
	589 415,1	642 323,8	+52 908,7	84 744,1	13,2
Подпрограмма «Управление, распоряжение объектами муниципальной собственности, а также приобретение объектов имущества для муниципальных нужд Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	318 351,2	362 410,6	+44 059,4	46 940,3	12,9
Подпрограмма «Управление, распоряжение и приобретение имущества, вовлеченным в земельные правоотношения» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	64 753,1	73 068,9	+8 315,8	705,5	0,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	100 246,6	100 246,6	0,0	17 868,7	17,8
Подпрограмма «Организация, правовое и техническое обеспечение реализации мероприятий программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	106 064,2	106 597,7	+533,5	19 229,6	18,0
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 11					
	2 646 703,3	1 925 376,5	-721 326,8	122 391,7	6,4
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления в ПКГО»	56 537,5	48 540,9	-7 996,6	565,4	1,2
Подпрограмма «Комплексное благоустройство Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в ПКГО»	602 704,2	706 570,9	+103 866,7	98 730,9	13,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	144 210,8	145 894,5	+1 683,7	23 095,4	15,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	1 843 250,8	1 024 370,2	-818 880,6	0,0	0,0
Муниципальная программа «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 12					
	1 785 058,6	1 786 298,2	+1 239,6	408 547,1	22,9
Подпрограмма «Реализация социальной политики городского округа» муниципальной программы «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»	1 728 094,3	1 729 333,9	+1 239,6	402 790,4	23,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»	56 964,3	56 964,3	0,0	5 756,7	10,1
ИТОГО РАСХОДОВ ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ:	23 939 639,2	23 984 708,0	+45 068,8	4 154 267,9	17,3
ИТОГО ПО НЕПРОГРАММНЫМ РАСХОДАМ:	1 263 025,1	906 758,2	-356 266,9	67 252,2	7,4
ВСЕГО РАСХОДОВ:	25 202 664,3	24 891 466,2	-311 198,1	4 221 520,1	17,0