



## **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 № 01-07/104-01/э на годовой отчет об исполнении бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2023 год**

«25» апреля 2024 года

г. Петропавловск-Камчатский

#### **1. Общие положения**

В соответствии с пунктом 2.2.1. Плана деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа<sup>1</sup> от 15.12.2023 № 57-КСП проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа<sup>2</sup> за 2023 год.

Настоящее заключение сформировано по результатам внешней проверки, проведенной КСП на основании статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», статьи 2 Решения Городской Думы городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа» в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации<sup>3</sup> и статьей 32 Решения Городской Думы городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»<sup>4</sup>.

Целями внешней проверки являются:

– оценка отчетных показателей исполнения бюджета городского округа за 2023 год на предмет соответствия показателям бюджета городского округа, утвержденного Решением Городской Думы городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 - 2025 годов» (в редакции от 20.12.2023 № 98-нд);

---

<sup>1</sup> Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

<sup>2</sup> Далее – городской округ, ПКГО.

<sup>3</sup> Далее – БК РФ.

<sup>4</sup> Далее – Решение о бюджетном процессе.

- проверка соблюдения порядка составления и представления годовой бюджетной отчетности, ее соответствия единой методологии бюджетного учета, требованиям БК РФ и нормативных правовых актов Министерства финансов РФ<sup>5</sup>;
- оценка достоверности бюджетной отчетности;
- сопоставимость показателей годового отчета и бюджетной отчетности с показателями отчетности главных администраторов бюджетных средств, установление нарушений при исполнении бюджета или их отсутствия;
- оценка качества планирования показателей бюджета, оценка полноты исполнения бюджета по объему и структуре доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета;
- выявление системных недостатков при осуществлении планирования и исполнения бюджета, наличие случаев нарушения бюджетного законодательства в ходе исполнения бюджета, анализ выявленных отклонений и нарушений и внесение предложений по их устранению.

Предметом внешней проверки являются:

- годовая бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств городского округа за 2023 год;
- отчет об исполнении бюджета городского округа<sup>6</sup> за 2023 год, документы и материалы, представленные одновременно с отчетом;
- проект решения Городской Думы городского округа «О принятии решения об исполнении бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2023 год»;
- проект решения Городской Думы городского округа «Об исполнении бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2023 год»<sup>7</sup>;
- пояснительная записка к проекту Решения Городской думы городского округа «Об исполнении бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2023 год»;
- отчет об использовании средств резервного фонда администрации городского округа за 2023 год.

Объекты внешней проверки:

- Управление финансов администрации городского округа<sup>8</sup> – орган, организующий исполнение местного бюджета и составляющий бюджетную отчетность;
- 31 главных администратора бюджетных средств<sup>9</sup> городского округа.

Проект решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа за 2023 год» с приложениями поступил в Контрольно-счетную палату 26.03.2024.

Годовой отчет в целях осуществления внешней проверки и подготовки заключения представлен с соблюдением срока, установленного пунктом 3 статьи 32 Решения о бюджетном процессе.

---

<sup>5</sup> Далее – Минфин РФ.

<sup>6</sup> Далее – отчет об исполнении бюджета, годовой отчет.

<sup>7</sup> Далее – проект, проект решения.

<sup>8</sup> Далее – Управление финансов.

<sup>9</sup> Далее – ГАБС.

В 2023 году Контрольно-счетной палатой подготовлено 100 экспертных заключений на проекты муниципальных правовых актов по внесению изменений в муниципальные программы городского округа. Кроме этого, КСП в 2023 году подготовлено 32 экспертных заключений по итогам проведенных проверок годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств городского округа за 2022 год.

Так, например, по результатам проведения контрольных мероприятий, рассмотрения экспертных заключений Контрольно-счетной палаты соответствующими органами администрации приняты необходимые меры по устранению замечаний и недостатков по 48 экспертным заключениям. Приведены в соответствие с нормами бюджетного законодательства порядка предоставления из бюджета городского округа субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, некоммерческим организациям, порядок предоставления субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) на реализацию мероприятий, направленных на поддержку общественных инициатив по направлениям молодежной политики. Приведены в соответствие нормативно-правовые акты, касающиеся управления муниципальной собственности городского округа. Также приведены в соответствие административные регламенты по предоставлению администрацией городского округа дополнительных мер муниципальной социальной поддержки для отдельных категорий граждан, проживающих на территории городского округа.

Настоящее заключение подготовлено с учетом результатов внешней проверки отчетности ГАБС, а также контрольной и экспертно-аналитической деятельности КСП за 2023 год.

## **2. Общая характеристика исполнения бюджета городского округа**

Первоначально основные характеристики бюджета городского округа на 2023 год утверждены Решением Городской Думы городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов»<sup>10</sup>.

В ходе исполнения бюджета городского округа в первоначально утвержденные Решением о бюджете основные характеристики бюджета 7 раз вносились изменения.

В сравнении с исполнением бюджета за предыдущий период количество изменений, вносимых в Решение о бюджете (8 раз), по-прежнему, остается высокими и свидетельствует о ненадлежащем качестве планирования бюджета городского округа. Поскольку одним из результатов качественного планирования бюджета является небольшое количество поправок, вносимых в Решение о бюджете.

Сравнительный анализ первоначально утвержденных основных характеристик бюджета городского округа с последними изменениями приведен в таблице.

---

<sup>10</sup> Далее – Решение о бюджете.

тыс. рублей

Основные характеристики бюджета городского округа	Первоначально утвержденные Решением о бюджете показатели	Показатели, утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 20.12.2023 № 98-нд)	Изменение показателей (-,+)	Показатели проекта Решения		
				Сумма	в % к	
					Первоначальным показателям	Уточненным показателям
1	2	3	4	5	6	7
ДОХОДЫ, всего	16 420 179,9	20 464 391,9	4 044 212,0	20 423 819,1	124,4	99,8
РАСХОДЫ, всего	16 750 179,9	20 909 675,5	4 159 495,6	20 272 147,5	121,0	97,0
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	-330 000,0	-445 283,6	-115 283,6	151 671,6	x	x

В результате внесения изменений в Решение о бюджете доходная часть бюджета на 2023 год по сравнению с первоначально утвержденными значениями увеличилась и составила 20 464 391,9 тыс. рублей или 124,6 %, расходная часть увеличилась до 124,8 % и составила 20 909 675,5 тыс. рублей. Дефицит бюджета увеличился до 134,9 % и составил 445 283,6 тыс. рублей.

Согласно проекту Решения, годовые объемы ассигнований составили по доходам – 20 423 819,1 тыс. рублей, по расходам – 20 272 147,5 тыс. рублей с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 151 671,6 тыс. рублей.

Плановые показатели по расходам бюджета городского округа на 2023 год соответствуют объему, отраженному в Разделе 1 Справки о прекращении действия сводной бюджетной росписи городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годы

Справка утверждена руководителем финансового органа городского округа 09.01.2024, что соответствует срокам, установленным пунктом 4.9 приказа Управления финансов администрации городского округа от 28.05.2021 № 70/21 «О порядке составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа, бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа и лимитов бюджетных обязательств».

Сравнительный анализ утвержденных основных характеристик бюджета (с учетом утвержденных последних изменений<sup>11</sup>) со сводной бюджетной росписью приведен в таблице.

тыс. рублей

Основные характеристики	Показатели, утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 20.12.2023 № 98-нд)	Согласно проекту Решения (уточненные показатели согласно сводной бюджетной росписи)	Изменение показателей (-,+)	Исполнено за 2023 год	
				Сумма	в % к показателям по проекту Решения
1	2	3	4	5	6
ДОХОДЫ, всего	20 464 391,9	20 545 694,3	81 302,4	20 423 819,1	99,4
РАСХОДЫ, всего	20 909 675,5	20 990 977,9	81 302,4	20 272 147,5	96,6
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	-445 283,6	-445 283,6	0,0	151 671,6	x

Исходя из данных таблицы видно, что по состоянию на 31.12.2023 показатели сводной бюджетной росписи (общий объем доходов и расходов) больше показателей,

<sup>11</sup> Согласно Решению Городской Думы городского округа от 20.12.2023 № 98-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов».

утвержденных Решением о бюджете на 81 302,4 тыс. рублей в связи с получением уведомлений о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, после внесения изменений в Решение о бюджете в декабре 2023 года и внесения, в соответствии с положениями статьи 217 БК РФ, изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в Решение о бюджете.

В результате объемы дотаций увеличились с 1 668 882,2 тыс. рублей до 1 680 510,0 тыс. рублей или на 11 627,8 тыс. рублей, в основном за счет увеличения бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию основного мероприятия «Обеспечение сбалансированности местных бюджетов» подпрограммы «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов» государственной программы Камчатского края «Управление государственными финансами Камчатского края» на 10 765,5 тыс. рублей.

Объем субсидий уменьшился с 2 611 321,3 тыс. рублей до 2 585 580,4 тыс. рублей или на 25 740,9 тыс. рублей, в основном, за счет уменьшения бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию основного мероприятия «Проведение мероприятий, направленных на ремонт ветхих и аварийных сетей» подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Камчатском крае» государственной программы Камчатского края «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 22 969,5 тыс. рублей.

Объем субвенций увеличился на 95 445,3 тыс. рублей (с 6 317 329,1 тыс. рублей до 6 412 774,4 тыс. рублей), в основном, за счет увеличения (уменьшения) следующих бюджетных ассигнований, предусмотренных на:

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по вопросам предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на (–) 72 355,6 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае, по обеспечению дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае на 166 603,4 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающих в Камчатском крае, по проезду на автомобильном транспорте общего пользования городского сообщения на (–) 6 616,6 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях и муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае на 30 805,9 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по организации проведения мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в Камчатском крае на (–) 8 300,5 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий Камчатского края по предоставлению гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации, проживающим в Камчатском крае, социальной поддержки в форме материальной помощи на (–) 8 264,8 тыс. рублей;

– осуществление государственных полномочий по опеке и попечительству в Камчатском крае в части социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных под опеку или попечительство (за исключением детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных под опеку или попечительство, обучающихся в федеральных образовательных организациях), на предоставление дополнительной меры социальной поддержки по содержанию отдельных лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся в общеобразовательных организациях и ранее находившихся под попечительством, попечителям которых выплачивались денежные средства на их содержание, на выплату ежемесячного вознаграждения приемным родителям, на организацию подготовки лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей на (–) 5 846,1 тыс. рублей;

– организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на 4 022,6 тыс. рублей;

– оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан на (–) 2 919,1 тыс. рублей.

Учитывая вышеизложенное, указанные расходы обоснованы и не противоречат нормам статьи 217 БК РФ.

В 2023 году в целом бюджет городского округа исполнен с профицитом.

Объем поступивших доходов городского округа в сумме 20 423 819,1 тыс. рублей превысил объем расходов в сумме 20 272 147,5 тыс. рублей на 151 671,6 тыс. рублей при запланированном дефиците 445 283,6 тыс. рублей (в 2022 году расходы бюджета городского округа превысили доходы на 664 261,3 тыс. рублей).

Остаток средств на едином счете в органе Федерального казначейства на 01.01.2024, согласно балансу по поступлению и выбытию бюджетных средств (форма 0503140), составил 1 267 133,7 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя за прошлый отчетный период в сумме 580 561,2 тыс. рублей на 686 572,5 тыс. рублей или более чем в 2,2 раза.

Более подробный анализ исполнения доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета городского округа за 2023 год представлены в соответствующих разделах настоящего заключения.

Исполнение показателей доходной и расходной частей бюджета рассматривается на основании данных сводной бюджетной росписи городского

округа, именуемые в дальнейшем – уточненные бюджетные назначения, плановые показатели.

### 3. Анализ исполнения доходной части городского округа

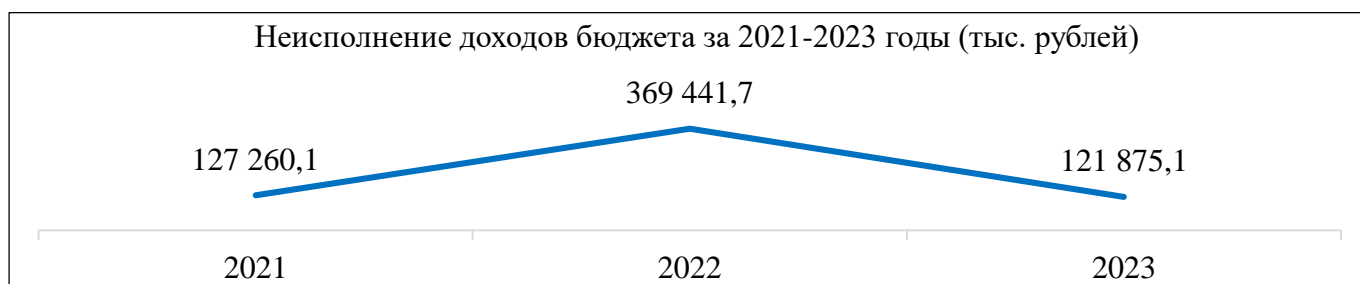
Первоначально доходы бюджета городского округа на 2023 год утверждены в объеме 16 420 179,9 тыс. рублей, с учетом вносимых изменений в течение финансового года доходная часть бюджета увеличилась на 4 044 212,0 тыс. рублей или на 24,6 % до значения 20 464 391,9 тыс. рублей.

Увеличение доходной части бюджета от первоначально запланированного показателя произошло по безвозмездным поступлениям на 4 477 789,5 тыс. рублей (56,9 %), в то время как по налоговым и неналоговым доходам произошло уменьшение на 433 577,6 тыс. рублей (5,0 %).

Доходная часть бюджета городского округа исполнена на 99,4 % от уточненных показателей согласно сводной бюджетной росписи на 31.12.2023 в размере 20 545 694,3 тыс. рублей, фактическое поступление доходов составило 20 423 819,1 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы исполнены на 100,9 %;
- безвозмездные поступления – на 98,4 %.

Неисполнение доходной части бюджета составило 121 875,1 тыс. рублей.



За последние три года неисполнение по доходам носит неустойчивый характер.

Анализ исполнения бюджета по доходам показал, что по сравнению:

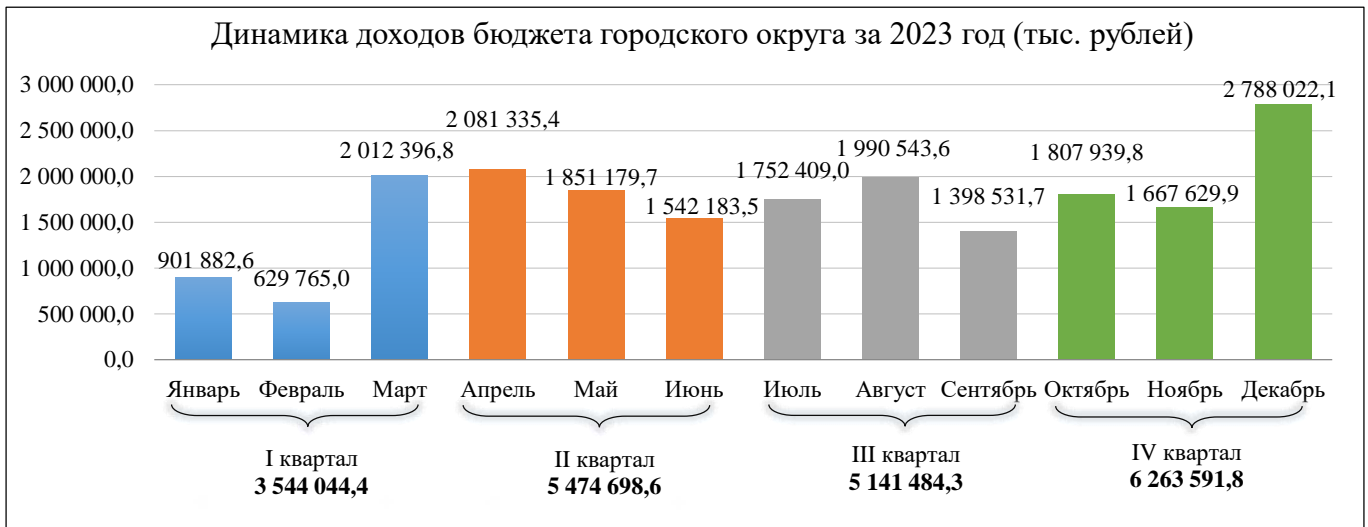
- с 2021 годом поступление доходов в 2023 году увеличилось на 35,3 %, прирост составил 5 324 259,0 тыс. рублей;
- с 2022 годом поступления увеличились на 21,9 %, прирост составил 3 673 290,3 тыс. рублей.

Наибольший объем поступлений в 2023 году приходится на 4 квартал.

Сравнительный анализ исполнения доходов за 2021-2023 годы по кварталам представлен на следующей диаграмме:

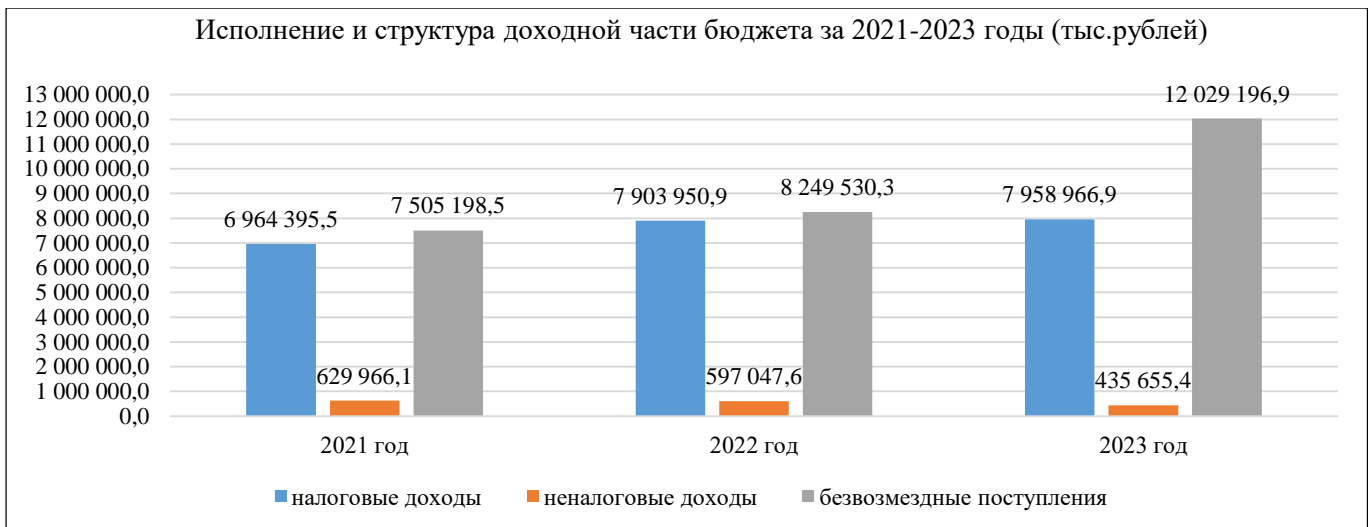


Анализ динамики ежемесячного поступления доходов в бюджет городского округа за 2023 год отражен в диаграмме ниже.



Таким образом, наибольший показатель исполнения по доходам в 2023 году, как и в предыдущем отчетном периоде, приходится на 4 квартал (30,7 %).

Исполнение и структура доходной части бюджета городского округа по основным источникам поступлений за 2021-2023 годы представлена на следующей диаграмме:



Исполнение доходной части бюджета городского округа в 2023 году обеспечено:

– на 41,1 % – налоговыми и неналоговыми платежами в сумме 8 394 622,3 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя за 2022 год (50,8 %);

– на 58,9 % – безвозмездными поступлениями, которые составили 12 029 196,9 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя за 2022 год (49,2 %).

Таким образом, из представленных данных видно, что в доходах бюджета городского округа доля собственных доходов значительно (на 17,8 %) уступает доле поступившей финансовой безвозмездной помощи вышестоящего бюджета.

Структура доходов бюджета городского округа, сложившаяся по итогам исполнения бюджета за 2023 год, более наглядно отображена на диаграмме ниже.





Более детально сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа по доходам за 2022-2023 годы отражен в приложениях 1 и 2 к настоящему заключению.

По итогам исполнения доходной части бюджета в 2023 году доля налоговых и неналоговых доходов уменьшилась по сравнению с 2022 годом на 9,7 %, соответственно доля безвозмездных поступлений увеличилась на 9,7 %.

Анализ структуры налоговых и неналоговых доходов по итогам исполнения за 2023 год показал, что на долю налоговых доходов приходится 94,8 %, на долю неналоговых доходов – 5,2 %, что в абсолютной сумме составляет 7 958 966,9 тыс. рублей и 435 655,4 тыс. рублей соответственно.

Структура собственных доходов бюджета городского округа, сложившаяся по итогам исполнения бюджета за 2023 год, представлена в следующей диаграмме:



### 3.1. Налоговые доходы

В ходе исполнения бюджета городского округа первоначальный прогнозный план по налоговым доходам в размере 8 130 383,0 тыс. рублей скорректирован в сторону уменьшения на 372 784,2 тыс. рублей или на 4,6 %.

Совокупный годовой объем бюджетных назначений по статьям, образующим налоговые доходы бюджета городского округа (7 757 598,8 тыс. рублей), исполнен в размере 7 958 966,9 тыс. рублей или на 102,6 %. Относительно предыдущего периода исполнение доходной части бюджета городского округа по налоговым доходам в 2023 году увеличилось на 55 016,0 тыс. рублей или на 0,7 %.

Более наглядно структура видов налогов и их исполнение за 2023 год отражено в диаграмме ниже.



Исполнение и структура доходной части бюджета городского округа по видам налоговых доходов за 2021-2023 годы представлена на следующей диаграмме.



Структура налоговых доходов бюджета по группе доходов «Налоги на прибыль, доходы» в 2023 году претерпела изменения, а именно в 2023 году в бюджет городского округа не поступал налог на прибыль организаций.

Данный факт связан с тем, что в соответствии с абзацем вторым части 3 статьи 10 Федерального закона от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об

установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» (далее - 10 Федеральный закон от 21.11.2022 № 448-ФЗ) приостановлено действие на 2023-2025 единого норматива отчислений в бюджеты городских округов от налога на прибыль организаций по ставке, установленной для зачисления указанного налога в бюджеты субъектов Российской Федерации, в размере 18 процентов, установленного Законом Камчатского края от 10.12.2007 № 709 «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных и региональных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в краевой бюджет».

Анализ налоговых поступлений показал, что, как и прежде, основным бюджетообразующим налогом для бюджета городского округа является налог на доходы физических лиц, поступивший в объеме 5 750 630,5 тыс. рублей, с увеличением к 2022 году на 11,1 % или на 575 461,6 тыс. рублей. Доля указанного налога в налоговых доходах бюджета в 2023 году составила 72,3 %.

Плановые показатели по налогу на доходы физических лиц на 2023 год перевыполнены на 270 262,3 тыс. рублей, или на 4,9 %.

По сравнению с 2022 годом, в 2023 году произошло значительное увеличение поступлений местных налогов на 32,9 % (с 305 260,2 тыс. рублей до 405 638,7 тыс. рублей или на 100 378,5 тыс. рублей), к которым в соответствии с Налоговым кодексом РФ относятся земельный налог и налог на имущество физических лиц.

Основной причиной увеличения объема поступлений от местных налогов в 2023 году является увеличение поступлений в сравнении с 2022 годом от налога на имущество физических лиц на 68,6 % (с 171 075,2 тыс. рублей до 288 460,1 тыс. рублей или на 117 384,9 тыс. рублей). При этом объем поступлений от земельного налога в сравнении с 2022 годом уменьшился на 12,7 % (с 134 185,0 тыс. рублей до 117 178,6 тыс. рублей или на 17 006,4 тыс. рублей).

Согласно пояснительной записке к проекту, перевыполнение плановых показателей по налогу на имущество физических лиц (на 78 460,1 тыс. рублей или на 37,4 %) обусловлено распределением платежей с единого налогового счета в счет обязанности по уплате по сроку 01.12.2023, а также погашением ранее образовавшейся задолженности.

Объем поступлений по налогу на имущество организаций увеличился по отношению к предыдущему отчетному периоду на 39 210,7 тыс. рублей или на 16,9 % и составил 270 770,2 тыс. рублей, что выше прогнозных показателей на 770,2 тыс. рублей или 0,3 %.

Доходы от налогов на совокупный доход, предусмотренных специальными налоговыми режимами и закрепленных за бюджетами муниципальных образований БК РФ, составили 1 430 751,0 тыс. рублей, что в целом на 34 779,9 тыс. рублей или на 2,4 % ниже аналогичного показателя за 2022 год.

Изменение объема поступлений от налогов на совокупный доход обусловлено невыполнением плановых показателей:

1) по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 37 742,7 тыс. рублей, или на 3,4 % в связи с уплатой налога налогоплательщиками на общих основаниях;

2) по единому сельскохозяйственному налогу, на 10 247,6 тыс. рублей, или на 3,2 % в связи с уменьшением налоговой базы по предприятиям рыбохозяйственного комплекса за счет снижения суммы доходов и увеличения расходов по итогам 2022 года;

3) по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения на 89 390,1 тыс. рублей, или на 63,8 %. Неисполнение плановых поступлений обусловлено за счет зачета образовавшейся переплаты за налоговые периоды 2020-2021 годы на единый налоговый счет в отношении 2 318 налогоплательщиков, а также перенос срока уплаты патента на 09.01.2024.

При этом снизились поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности (ЕНВД) на 170,4 % или на 2 522,5 тыс. рублей (процент исполнения составил 80,0 процентных пункта).

### 3.2. Неналоговые доходы

В ходе исполнения бюджета городского округа первоначальный план по неналоговым доходам в размере 621 467,8 тыс. рублей скорректирован до значения 560 674,4 тыс. рублей в сторону уменьшения на 9,8 % или на 60 793,4 тыс. рублей.

В 2023 году поступления неналоговых доходов составили 435 655,4 тыс. рублей, что ниже уровня 2022 года на 27,0 % или на 161 392,2 тыс. рублей, в основном, за счет снижения объема поступлений по доходам:

- от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 14,5 % или на 55 512,4 тыс. рублей;
- от платежей при пользовании природными ресурсами на 90,4 % или на 100 718,2 тыс. рублей;
- от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 1,8 % или на 584,8 тыс. рублей;
- от прочих неналоговых доходов на 50,3 % или на 2 434,8 тыс. рублей.

Вместе с тем, в 2023 году произошло увеличение поступлений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 31,2 % или на 19 916,3 тыс. рублей.

Исполнение прогнозных показателей по итогам 2023 года составило 77,7 %.

Согласно пояснительной записке к проекту, неисполнение плановых показателей обусловлено:

1. По группе доходов «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» плановые показатели не исполнены на 80 574,7 тыс. рублей, или на 19,7 %.

Плановые показатели не достигнуты по следующим причинам:

- отсутствие от ПАО «Камчатскэнерго» оплаты аренды имущества за 3 месяца по трем договорам аренды<sup>12</sup>;
- отсутствие платы по концессионным соглашениям;
- прекращение в 2023 году 119 договоров аренды земли, в том числе расторгнуто 76 договоров на основании заявлений о приобретении земельных

---

<sup>12</sup> Задолженность ПАО «Камчатскэнерго», на основании письма от 29.12.2023 № 06-02/8879, планируется к погашению в срок до 01.04.2024 по мере погашения задолженности Министерством жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Камчатского края по субсидиям, в целях возмещения недополученных доходов за 2023 год.

участков в собственность, начисления арендной платы пересмотрены в сторону уменьшения до даты регистрации права собственности;

– возврат авансовых (излишне оплаченных) денежных средств (в том числе по земельным участкам, предоставленным по результатам аукционов);

– низкое поступление задолженности прошлых лет по исполнительным производствам (по арендной плате и пени);

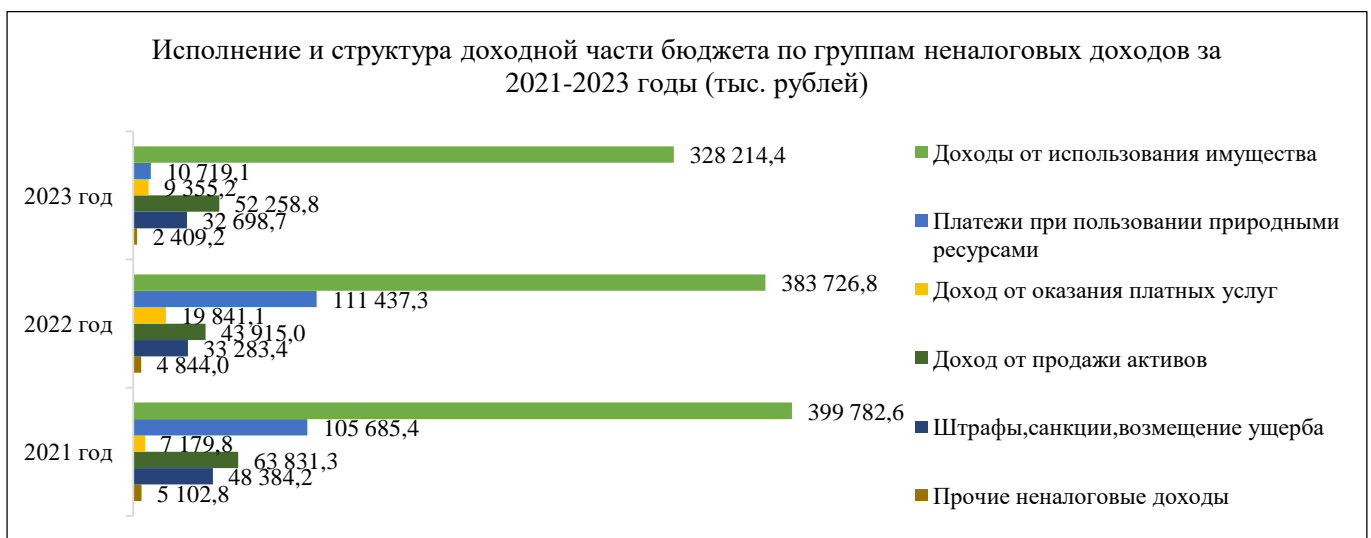
– задолженность МУП «ТеплоЭлектроСетеваяКомпания», МУП «Автостоянка» по перечислению в бюджет части прибыли (дивидендов) на конец отчетного периода.

2. По группе доходов «Платежи при пользовании природными ресурсами» плановые показатели не исполнены на 24 841,4 тыс. рублей, или на 69,9 %. Основной причиной неисполнения является значительное снижение платы КГУП «Камчатский водоканал» за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты за отчетный 2022 год (срок уплаты в 2023 году) в связи с реализации планов природоохранных мероприятий.

3. По группе доходов «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» плановые показатели не исполнены на 6 373,4 тыс. рублей, или на 10,9 %. Основной причиной неисполнения в 2023 году является не поступление оплаты по 15 договорам купли-продажи земельных участков, заключенным в 4 квартале 2023 года. В связи с тем, что договорами купли-продажи земельных участков установлен срок оплаты по договору «не позднее 3-х месяцев с даты заключения договора». Таким образом, оплата по указанным договорам ожидается в 2024 году.

4. По группе доходов «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» плановые показатели не исполнены на 11 685,7 тыс. рублей, или на 26,3 % в связи со снижением количества выявленных нарушений, не перечислением организациями задолженности в доход бюджета, списанием начисленной и неуплаченной суммы неустоек.

Исполнение и структура доходной части бюджета городского округа по группам неналоговых доходов за 2021-2023 годы представлена в диаграмме:



Как показывает анализ отчетных данных, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют основную долю – 75,3 % неналоговых доходов городского округа.

Необходимо отметить снижение поступлений от указанных доходов. В 2023 году объем доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составил 328 214,4 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя за 2022 год на 55 512,4 тыс. рублей или на 14,5 %, что связано с отсутствием от ПАО «Камчатскэнерго» оплаты аренды имущества за 3 месяца по трем договорам аренды.

Сравнительный анализ поступлений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, за период 2021-2023 годов по основным видам (подгруппам) поступлений отражен в диаграмме ниже.



Анализ поступлений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, показал, что в 2023 году структура по видам доходов претерпела изменения, а именно добавлены следующие виды доходов:

– Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов (код классификации дохода: 00011109034040000120), исполнение составило в сумме 416,5 тыс. рублей или 53,1 %;

– 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 (код классификации дохода: 00011109080049020120), исполнение составило в сумме 2 724,4 тыс. рублей или 94,2 %;

– 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 (код классификации дохода: 00011109080049050120), исполнение составило в сумме 56 643,0 тыс. рублей или 106,0 %. Сведения об исполнении доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности по итогам 2023 года представлены в таблице.

Наименование показателей	Исполнено за 2022 год		Исполнено за 2023 год		Отклонения 2023 года от 2022 года	
	тыс. рублей	Доля, %	тыс. рублей	Доля, %	тыс. рублей	Доли, %
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	47 278,0	12,3	29 359,7	8,9	-17 918,3	-3,4
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	69 817,4	18,2	86 265,5	26,3	16 448,1	8,1
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)	3 231,2	0,8	4 944,9	1,5	1 713,7	0,7
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	168 702,2	44,0	97 800,5	29,8	-70 901,7	-14,2
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 расположены в границах городских округов	1 204,5	0,3	1 675,6	0,5	471,1	0,2
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	2 004,7	0,5	2 463,1	0,8	458,4	0,2
Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов	0,0	0,0	416,5	0,1	416,5	0,1
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)	91 488,9	23,8	45 921,0	14,0	-45 567,8	-9,9
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	0,0	0,0	2 724,4	0,8	2 724,4	0,8
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	0,0	0,0	56 643,0	17,3	56 643,0	17,3
<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>383 726,8</b>	<b>100</b>	<b>328 214,4</b>	<b>100</b>	<b>-55 512,4</b>	<b>x</b>

В целом, по видам доходов от использования имущества городского округа по итогам 2023 года, в сравнении с прошлым отчетным периодом, наблюдается снижение объема поступлений, в том числе доходы:

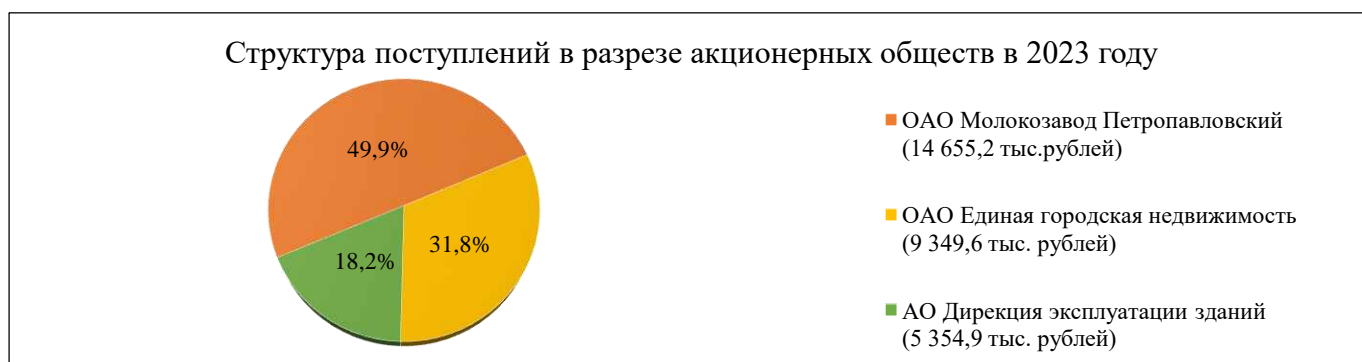
1) получаемые от прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городскому округу, *уменьшились* с 47 278,0 тыс. рублей до 29 359,7 тыс. рублей или на 37,9 %.

Рассматриваемые доходы поступили только от трех акционерных обществ, 100 процентов акций которых находятся в собственности городского округа.

Анализ структуры поступлений в разрезе акционерных обществ за период 2021-2023 годов отражен в таблице.

№ п/п	Наименование предприятий	Поступило в доход бюджета в					
		2021 году		2022 году		2023 году	
		тыс. рублей	структура, %	тыс. рублей	структура, %	тыс. рублей	структура, %
1	2	5	6	5	6	7	8
1	ОАО «Молокозавод Петропавловский»	20 978,1	52,3	19 047,7	40,3	14 655,2	49,9
2	АО «Дирекция эксплуатации зданий»	16 945,6	42,3	24 552,1	51,9	5 354,9	18,2
3	ОАО «Автопарк»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	ОАО «Столовая № 5»	273,2	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
5	ОАО «Единая городская недвижимость»	1 890,5	4,7	3 678,2	7,8	9 349,6	31,8
<b>Итого:</b>		<b>40 087,5</b>	<b>100,0</b>	<b>47 278,0</b>	<b>100,0</b>	<b>29 359,7</b>	<b>100,0</b>

Структура поступлений в разрезе акционерных обществ в 2023 году относительно предыдущих периодов изменилась, основная доля рассматриваемых доходов в 2023 году приходится на ОАО «Молокозавод Петропавловский».



Увеличение объема доходов в 2023 году относительно предыдущего периода наблюдается по ОАО «Единая городская недвижимость», при этом по ОАО «Молокозавод Петропавловский» и по АО «Дирекция эксплуатации зданий» наблюдается снижение объема доходов в 2023 году.

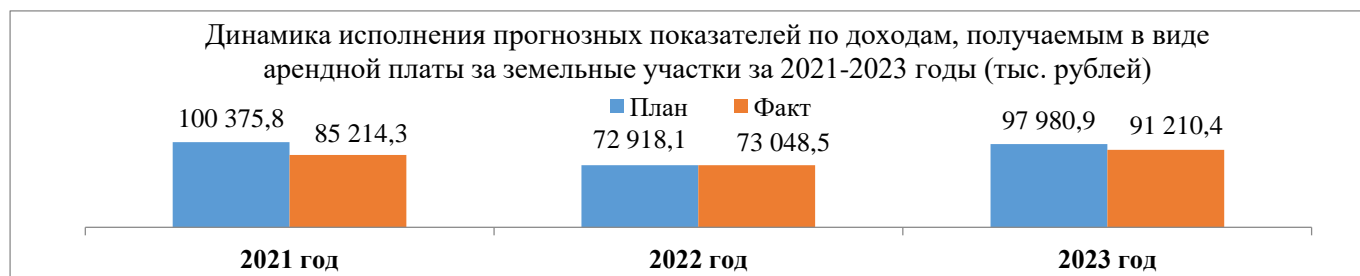
2) получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, *увеличились* на 23,6 % с 69 817,4 тыс. рублей до 86 265,5 тыс. рублей.

3) 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), *увеличились* на 53,0 % с 3 231,2 тыс. рублей до 4 944,9 тыс. рублей.

Динамика исполнения прогнозных показателей по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки по вышеуказанным видам доходов за 2021-2023 годы отражена в диаграмме.



4) получаемые от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), *уменьшились* на 58,0 % с 168 702,2 тыс. рублей до 97 800,5 тыс. рублей. Как ранее было указано в настоящем заключении, данный факт связан в основном с отсутствием от ПАО «Камчатскэнерго» оплаты аренды имущества за 3 месяца по трем договорам аренды.

5) получаемые 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 расположены в границах городских округов, *увеличились* на 39,1 % с 1 204,5 тыс. рублей до 1 675,6 тыс. рублей.

6) от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий<sup>13</sup>, созданных городскими округами, *увеличились* на 22,9 % с 2 004,7 тыс. рублей до 2 463,1 тыс. рублей.

Анализ доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городским округом, отражен в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование предприятий	В доход бюджета в					
		2021 году		2022 году		2023 году	
		Начислено	Поступило	Начислено	Поступило	Начислено	Поступило
1	МУП «ТеплоЭлектроСетевая Компания»	91,4	91,4	2 003,7	2 003,7	3 089,1	2 447,9
2	МУП «Автостоянка»	121,4	0,0	0,0	0,0	0,0	15,2
3	МУП «Мебус»	0,9	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0
4	МУП «Спецдорремстрой»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	МУП «Лотос»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Итого:</b>		<b>213,7</b>	<b>91,4</b>	<b>2 003,7</b>	<b>2 004,7</b>	<b>3 089,1</b>	<b>2 463,1</b>

На основании вышеизложенного следует, что в 2023 году рассматриваемые доходы начислены только по одному МУП, а именно МУП «ТеплоЭлектроСетевая Компания» из пяти действующих.

7) получаемые от прочих поступлений 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), *уменьшились* на

<sup>13</sup> Далее – МУП.

50,2 % с 91 488,9 тыс. рублей до 45 921,0 тыс. рублей в связи с уточнением сумм доходов на новые коды бюджетной классификации.

### 3.3. Недоимка по налоговым и неналоговым доходам

Согласно данным Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169), по состоянию на 01.01.2024 общая сумма недоимки (дебиторская задолженность) **по местным налоговым платежам** с 102 427,5 тыс. рублей уменьшилась на 9,1 % и составила 93 150,3 тыс. рублей, в том числе:

– по *налогу на имущество физических лиц* – 71 838,1 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным показателем за 2022 год в размере 84 311,8 тыс. рублей недоимка уменьшилась на 12 473,7 тыс. рублей (14,8 %);

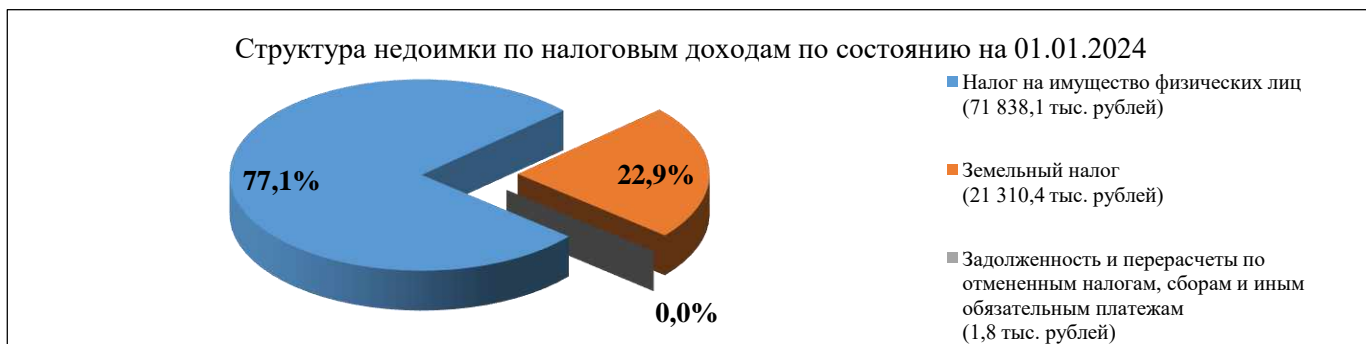
– по *земельному налогу с организаций* – 10 186,7 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным показателем за 2022 год недоимка в сумме 1 752,5 тыс. рублей увеличилась на 8 434,2 тыс. рублей (481,3 %);

– по *земельному налогу с физических лиц* – 11 123,7 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя за 2022 год в сумме 16 350,7 тыс. рублей на 5 227,0 тыс. рублей (32,0 %);

– по *задолженности и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам* – 1,8 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя за 2022 год в сумме 12,4 тыс. рублей на 10,6 тыс. рублей (588,9 %).

Объем просроченной дебиторской задолженности составляет 91,1 %.

Структура недоимки по налоговым доходам по состоянию на 01.01.2024 отражена в диаграмме ниже.



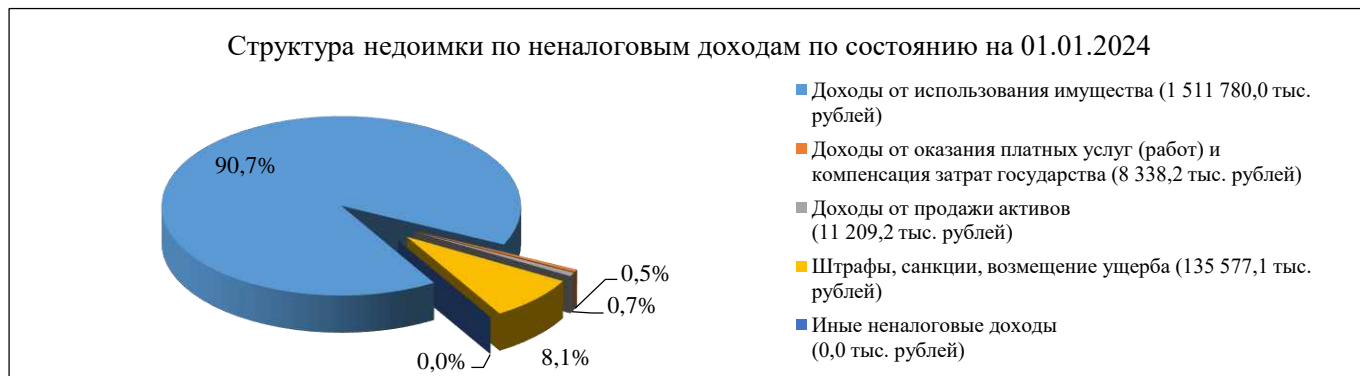
Структура недоимки в 2023 году почти не претерпела изменений и в общем объеме недоимки по налоговым доходам наибольший удельный вес занимает *задолженность по налогу на имущество физических лиц, которая в сравнении с 2022 годом уменьшилась с 82,3 % до 77,1 %* от общей суммы недоимки.

По итогам 2023 года прослеживается снижение кредиторской задолженности по налоговым платежам (переплата) по состоянию на 01.01.2024 с 126 713,9 тыс. рублей до 12 111,8 тыс. рублей или на 114 602,1 тыс. рублей (90,4 %), которая фактически меньше общей суммы недоимки в 7,7 раз.

Объем дебиторской задолженности **по неналоговым доходам** (без учета объема показателей, которые без учета объема показателей доходов будущих периодов, отражены на счете 205.51, 205.61) по состоянию на 01.01.2024 увеличился на 879 092,0 тыс. рублей или на 111,6 % с 787 812,5 тыс. рублей до 1 666 904,5 тыс. рублей.

Объем просроченной дебиторской задолженности составляет 7,5 %.

Структура недоимки по неналоговым доходам по состоянию на 01.01.2024 отражена в диаграмме ниже.



Анализ изменений недоимки за 2023 год в разрезе групп, подгрупп доходов (за исключением долгосрочной дебиторской задолженности) отражен в таблице.

тыс. рублей

Наименование показателей	Дебиторская задолженность (ф. 0503169) <sup>14</sup>			Отклонение 2023 года от 2022 года (4-3)
	на 01.01.2023	на 01.01.2023 (корректировка)	на 01.01.2024	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>111 ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>601 433,00</b>	<b>625 347,90</b>	<b>1 511 780,00</b>	<b>886 432,1</b>
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	0,00	0,00	3 042,10	3 042,1
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	444 411,4	444 411,4	698 458,9	254 047,5
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)	2 838,5	2 838,5	69 183,8	66 345,3
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 расположены в границах городских округов	816,1	816,1	2 075,8	1 259,7
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	121,4	121,4	757,4	636,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	38 711,4	38 711,4	605 721,0	567 009,6
Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов	0,0	0,0	368,0	368,0
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)	114 534,2	108 736,6	129 010,1	20 273,5

<sup>14</sup> Без учета объема показателей, которые числятся на счете 401.40 «Доходы будущих периодов».

Наименование показателей	Дебиторская задолженность (ф. 0503169) <sup>14</sup>			Отклонение 2023 года от 2022 года (4-3)
	на 01.01.2023	на 01.01.2023 (корректировка)	на 01.01.2024	
<i>I</i>	2	3	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	0,0	29 712,5	3 162,9	-26 549,6
<b>113 ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА</b>	<b>4 803,3</b>	<b>5 243,1</b>	<b>8 338,2</b>	<b>3 095,1</b>
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	754,2	0,0	0,0	0,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	4 049,1	5 243,1	8 338,2	3 095,1
<b>114 ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>1 127,9</b>	<b>1 127,9</b>	<b>11 209,2</b>	<b>10 081,3</b>
<b>116 ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>155 459,2</b>	<b>156 093,6</b>	<b>135 577,1</b>	<b>-20 516,5</b>
<b>117 ИНЫЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>65,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>ВСЕГО ПО НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ</b>	<b>762 889,0</b>	<b>787 812,5</b>	<b>1 666 904,5</b>	<b>879 092,0</b>

### 3.4. Безвозмездные поступления

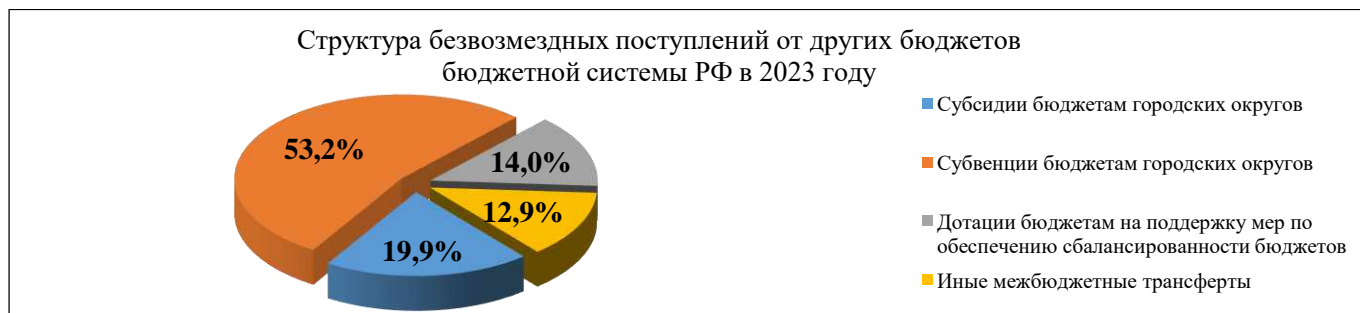
Объем средств бюджета городского округа, полученных в виде безвозмездных поступлений, в 2023 году составил 12 029 196,9 тыс. рублей или 98,4 % к плановым показателям годовой бюджетной отчетности.

Объем неисполненных бюджетных назначений по дотациям, субсидиям, субвенциям и иным межбюджетным трансфертам составил 198 224,3 тыс. рублей, из которых не поступило в доход бюджета:

- по дотациям – 220,2 тыс. рублей или 0,01 %;
- по субсидиям – 187 211,8 тыс. рублей или 7,2 %;
- по субвенциям – 12 372,2 тыс. рублей или 0,2 %;
- по иным межбюджетным трансфертам – 1 259,9 тыс. рублей или 0,1 %.

Поступившие в 2023 году в бюджет городского округа безвозмездные поступления превысили объем первоначально запланированный в бюджете (7 668 329,2 тыс. рублей) на 4 360 867,7 тыс. рублей или на 56,9 % и общий объем поступивших безвозмездных поступлений 2022 года (8 249 530,3 тыс. рублей) на 3 779 666,6 тыс. рублей или на 45,8 %.

Структура с отражением удельного веса безвозмездных поступлений в 2023 году представлена в диаграмме ниже.



В общем объеме безвозмездных поступлений, поступивших в бюджет городского округа в 2023 году, наибольший удельный вес занимают субвенции –

53,2 %. Доля субсидий составляет 19,9 %. На дотации и иные межбюджетные трансферты приходится 14,0 % и 12,9 % безвозмездных поступлений соответственно.

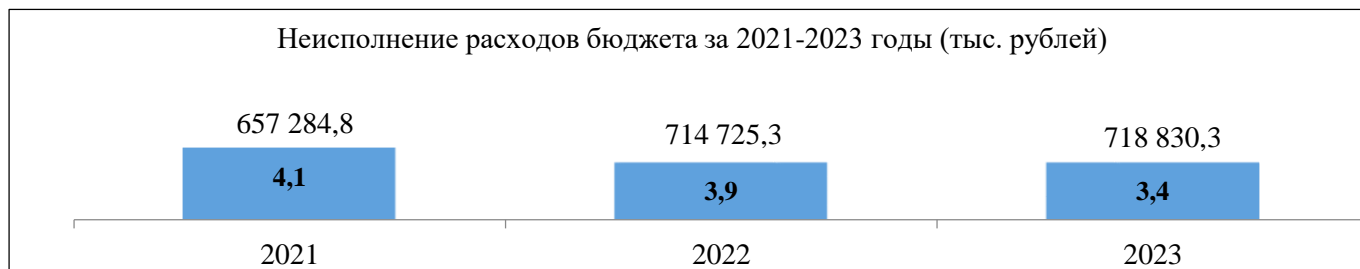
#### 4. Расходы бюджета городского округа

В результате вносимых в течение финансового года изменений объем плановых показателей **по расходам** увеличился с 16 750 179,9 тыс. рублей до 20 990 977,8 тыс. рублей или на 4 240 797,9 тыс. рублей (25,3 %).

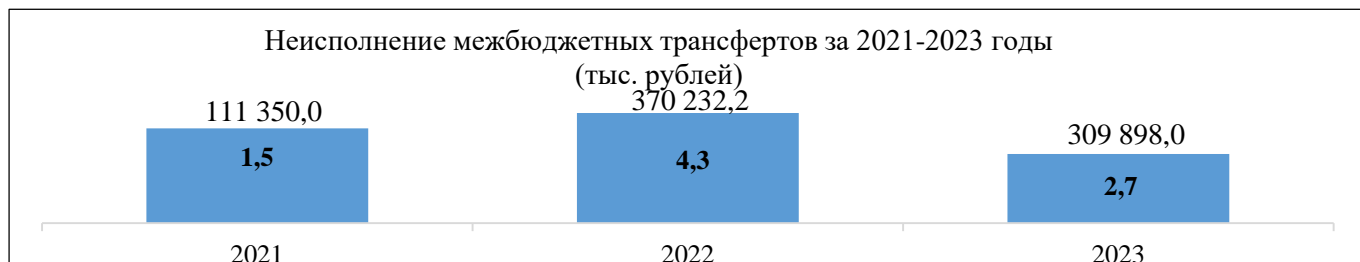
Расходы бюджета городского округа исполнены в сумме 20 272 147,5 тыс. рублей или на 96,6 % от уточненного плана, в том числе исполнение расходов, осуществляемых за счет субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов составило 11 172 211,5 тыс. рублей (97,3 %) или 55,1 % расходов бюджета.

С 2014 года бюджет городского округа формируется в программном формате. В 2023 году на территории городского округа реализовывались 12 муниципальных программ с общим объемом финансирования 20 019 936,2 тыс. рублей, что составило 98,8 % от общего объема расходов.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в 2023 году составил 718 830,3 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 2022 годом на 4 105,0 тыс. рублей.



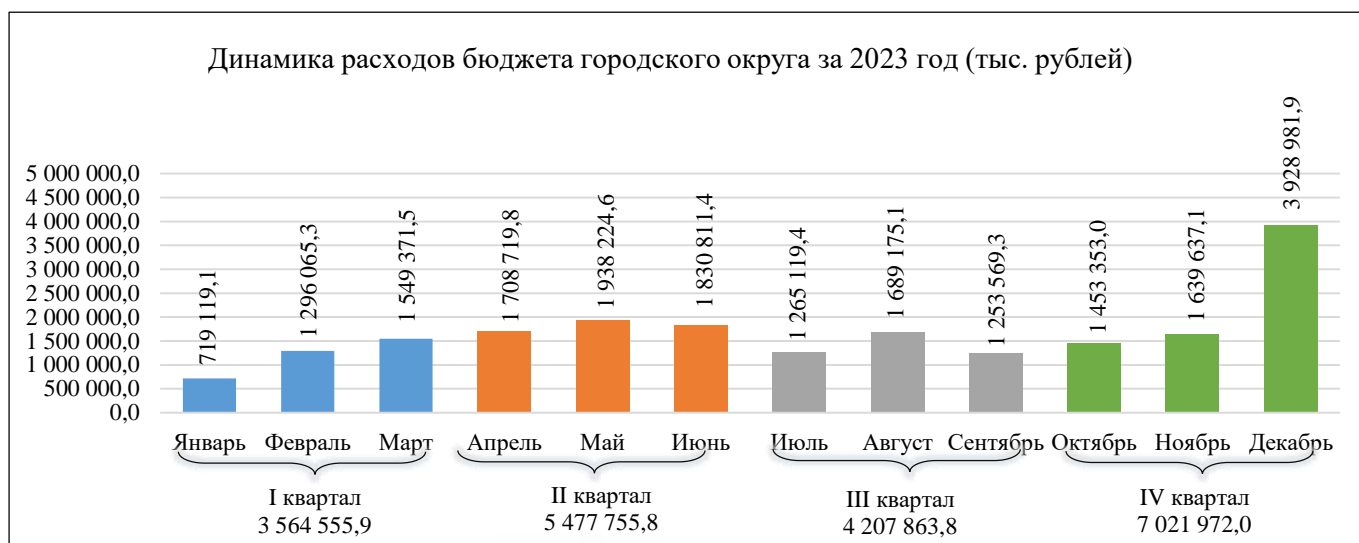
Исполнение бюджетных ассигнований, осуществляемых за счет субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, по сравнению с 2022 годом увеличилось на 1,6 %. Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 309 898,0 тыс. рублей, что на 60 334,2 тыс. рублей меньше показателя 2022 года.



Как и в предыдущих отчетных периодах, основной объем расходов (34,6 %) приходится на 4 квартал 2023 года, из которых 55,9 % всех расходов произведено в декабре отчетного периода.



Анализ динамики помесячных расходов бюджета городского округа за 2023 год отражен в диаграмме ниже.



Ведомственной структурой расходов бюджета городского округа бюджетные ассигнования на 2023 год предусмотрены 15 ГРБС. Доля исполненных расходов приходится на следующих ГРБС:

- Управление образования администрации городского округа<sup>15</sup> (50,3 %);
- Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа<sup>16</sup> (28,4 %);
- Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа<sup>17</sup> (7,1 %);
- Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа<sup>18</sup> (4,8 %);
- Остальные ГРБС (9,4 %).



Анализ исполнения расходов бюджета за 2021-2023 годы в разрезе ГРБС отражен в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование	Код ведомства	Исполнено 2021 год		Исполнено 2022 год		Проект решения об исполнении бюджета за 2023 год		
			Сумма	%	Сумма	%	Утверждено	Исполнено	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Управление финансов	900	44 770,3	56,4	87 118,8	73,9	135 198,2	68 939,9	50,9
2	Городская Дума	901	54 295,5	92,6	57 387,5	96,4	72 677,7	70 129,3	96,5

<sup>15</sup> Далее - УО, Управление образования.

<sup>16</sup> Далее – УДХТиБ.

<sup>17</sup> Далее – УКХиЖФ.

<sup>18</sup> Далее – УКСиМП.

№ п/п	Наименование	Код ведомства	Исполнено 2021 год		Исполнено 2022 год		Проект решения об исполнении бюджета за 2023 год		
			Сумма	%	Сумма	%	Утверждено	Исполнено	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Контрольно-счетная палата	902	34 651,3	96,3	36 305,2	99,8	47 433,5	46 214,1	97,4
4	Администрация городского округа	903	37 457,6	92,9	40 579,2	93,6	49 356,0	47 165,4	95,6
5	Управление делами	904	482 734,1	94,7	427 279,6	93,2	516 315,5	502 393,1	97,3
6	Управление образования	905	8 541 208,5	99,1	9 202 899,2	99,6	10 216 750,9	10 197 785,6	99,8
7	Управление имущественных и земельных отношений	906	327 066,2	87,4	151 139,6	97,5	274 834,1	265 630,6	96,6
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства	907	3 290 585,6	93,0	4 269 664,9	96,3	6 084 643,7	5 759 523,4	94,6
9	Управление архитектуры и градостроительства <sup>19</sup>	908	233 389,5	72,7	501 212,5	97,4	674 676,0	644 811,5	95,6
10	Управление экономического развития и предпринимательства <sup>20</sup>	909	28 070,8	82,9	60 347,6	85,7	74 426,0	70 035,8	94,1
11	Управление организации муниципальных закупок	910	17 177,0	97,9	17 212,5	97,7	23 922,3	23 367,0	97,7
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда	913	1 109 956,5	90,6	1 533 343,8	78,5	1 675 353,7	1 436 824,7	85,7
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики	915	801 190,0	99,8	870 015,1	99,9	970 008,7	968 668,5	99,8
14	Контрольное управление	916	48 964,3	98,6	49 436,1	98,2	66 373,0	65 871,6	99,2
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения	917	92 405,2	94,0	110 848,3	97,2	109 008,4	104 786,8	96,1
<b>Итого</b>			<b>15 143 922,4</b>	<b>95,8</b>	<b>17 414 790,1</b>	<b>96,1</b>	<b>20 990 977,8</b>	<b>20 272 147,5</b>	<b>96,6</b>

Значительные объемы неисполнения бюджетных ассигнований в 2023 году установлены по шести ГРБС<sup>21</sup>: Управление финансов, УКХиЖФ, УЭРиП, УДХТиБ, Администрация, УАиГ, которые составляют 66 258,3 тыс. рублей, 238 528,9 тыс. рублей, 4 390,2 тыс. рублей, 325 120,2 тыс. рублей, 2 190,6 тыс. рублей и 29 864,4 тыс. рублей соответственно. В этой связи, КСП проведен выборочный анализ исполнения подмероприятий и достижения значений целевых показателей эффективности их реализации, который представлен в приложении 3, 4, 5, 6 и 7 к настоящему заключению.

В 2023 году расходы исполнялись по 10 разделам, как видно из нижеприведенной таблицы, основная доля расходов (более 72,7 % от общего исполнения) исполнена по разделам классификации расходов:

- «Образование» (9 615 284,1 тыс. рублей или 47,4 %);
- «Национальная экономика» (5 126 265,4 тыс. рублей или 25,3%).

<sup>19</sup> Далее – УАиГ.

<sup>20</sup> Далее – УЭРиП.

<sup>21</sup> Согласно данных сведений об исполнении бюджета (ф. 0503164).

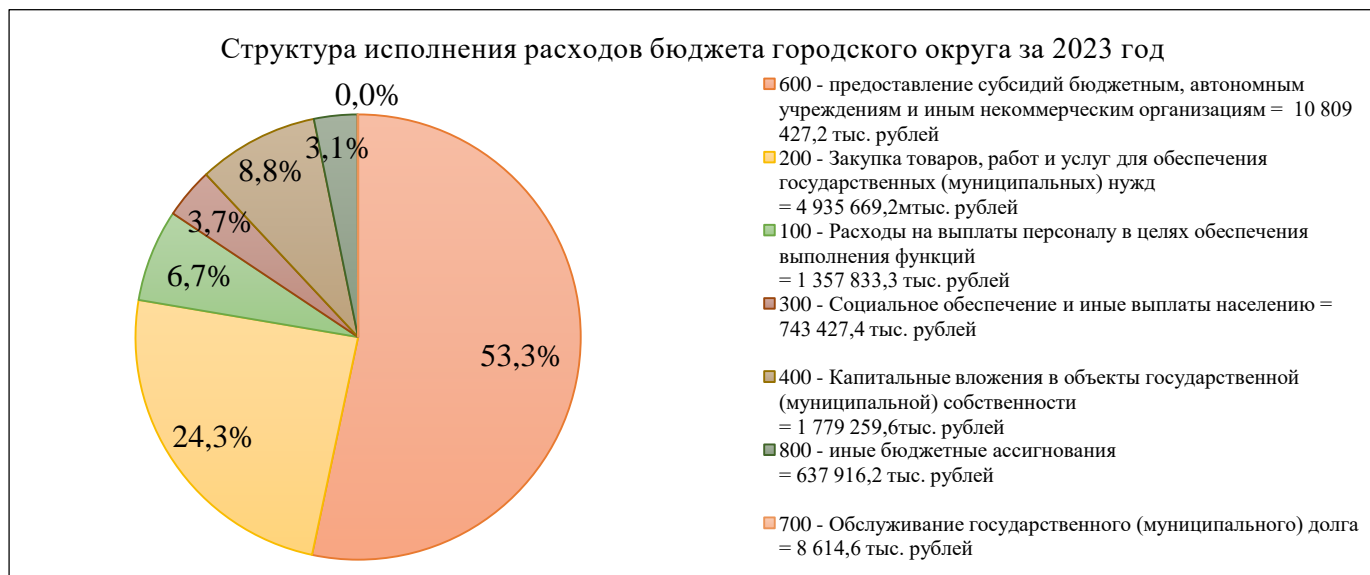
Наименование	Раз-дел	Исполнено 2021 год		Исполнено 2022 год		Проект решения об исполнении бюджета за 2023 год		
		Сумма	%	Сумма	%	Исполнено	%	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Общегосударственные вопросы	0100	844 858,4	93,2	861 709,6	95,1	964 819,0	96,2	-38 032,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	93 032,3	94,1	129 358,0	91,0	127 017,9	96,7	-4 307,2
Национальная экономика	0400	2 734 586,3	93,6	3 787 852,4	97,7	5 126 265,4	95,1	-261 685,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 707 841,3	86,6	1 918 481,9	79,4	2 115 904,8	87,2	-311 416,4
Охрана окружающей среды	0600	-	-	27 027,8	90,2	14 512,3	24,5	-44 774,4
Образование	0700	8 099 677,6	99,5	8 914 512,4	99,7	9 615 284,1	99,9	-11 592,3
Культура, кинематография	0800	383 430,2	99,2	408 570,1	99,4	479 476,3	97,2	-13 699,9
Социальная политика	1000	1 204 447,6	92,8	1 301 270,6	96,7	1 562 350,8	98,2	-29 293,9
Физическая культура и спорт	1100	56 977,4	100,0	66 007,2	100,0	257 902,3	100,0	0,0
Средства массовой информации	1200	18 965,2	82,8	-	-	-	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	106,2	100,0	0,0	0,0	8 614,6	68,1	-4 028,0
<b>Итого</b>		<b>15 143 922,5</b>	<b>95,8</b>	<b>17 414 790,1</b>	<b>96,1</b>	<b>20 272 147,5</b>	<b>96,6</b>	<b>-718 830,3</b>

Наибольший объем неисполненных расходов в суммовом выражении на протяжении последних трех лет отмечается по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство». За 2023 год неисполнение расходов по данному разделу составляет 311 416,44 тыс. рублей или 43,3 % от общего объема неисполненных расходов, в том числе по подразделам:

- «Жилищное хозяйство» – 220 877,5 тыс. рублей;
- «Благоустройство» – 68 435,6 тыс. рублей;
- «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» – 12 129,3 тыс. рублей;
- «Коммунальное хозяйство» – 9 974,0 тыс. рублей.

В то же время на протяжении последних трех лет стопроцентное исполнение наблюдается по разделу «Физическая культура и спорт».

Структура исполнения расходов бюджета городского округа за 2023 год в разрезе видов расходов отражена в следующей диаграмме:



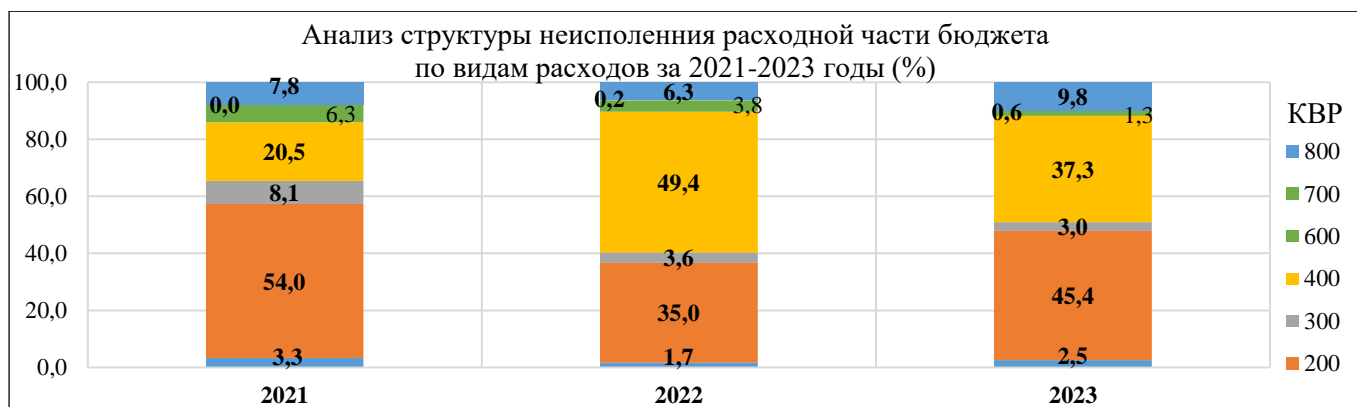


Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета, как и в предыдущие отчетные периоды, приходится на предоставление субсидий муниципальным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 53,3 %, а также на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 24,3 %.

По итогам 2023 года исполнение КВР 400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», в сравнении с 2022 годом, увеличивается на 9,1 %, по КВР 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» уменьшается на 0,7 %.

Расходы бюджета городского округа КВР 700 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» за 2023 год исполнены на 68,1%, КВР 600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» исполнены на 99,9 %, КВР 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» исполнены на 98,7 %.

Сравнительный анализ структуры неисполнения расходной части бюджета по видам расходов за 2021-2023 годы отражен в диаграмме.



Как видно из данных диаграммы, наибольший объем неисполненных бюджетных назначений в структуре видов расходов (по всем вышеуказанным КВР в диаграмме) приходится на:

- закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд (за 2023 год – 45,4 % или 326 706,1 тыс. рублей);
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (за 2023 год – 37,3 % или 267 869,31 тыс. рублей);
- иные бюджетные ассигнования (за 2023 год – 9,9 % или 70 484,61 тыс. рублей).

Основную долю в неисполненных расходах КВР 200 на 2023 год составляет неисполнение КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» в сумме 232 521,6 тыс. рублей (71,2 % от неисполнения КВР 200), в том числе по муниципальной программе «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатском городском округе» по КБК 907 0408 06295 00000 000 «Выполнение работ связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам» – 98 438,12 тыс. рублей: – в связи с

экономией по результатам конкурсных процедур; – в связи с невыполнением планового объема, предусмотренного условием муниципальных контрактов, стоимость работ на основании дополнительных соглашений уменьшена и произведена за фактический объем выполненных работ; – заключением муниципальных контрактов для выполнения работ в период 01.12.2023-31.12.2023, сроком оплаты фактически выполненных работ в течении 7 рабочих дней со дня подписания документа о приемке.

Так же, что на протяжении нескольких лет низкое исполнение расходов наблюдается по подмероприятию «Расходы по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги в отношении незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда, находящихся в многоквартирных домах» основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, помещений, в том числе муниципального жилищного фонда» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа». Данные представлены в таблице.

тыс. рублей

Год реализации	Утверждено	Исполнено	
		сумма	процент
1	2	3	4
2021	98 032,2	66 554,6	67,9
2022	133 556,9	89 367,0	66,9
2023	112 982,1	79 037,5	69,9

Как видно из приведенной таблицы, исполнение по данному подмероприятию варьируется от 66,9 % до 69,9 %.

Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета, причиной неполного освоения бюджетных средств, в том числе обусловлено:

- экономией бюджетных ассигнований по результатам проведения электронных аукционов;
- неисполнением подрядчиками обязательств по пяти муниципальным контрактам в установленные сроки в рамках проведения мероприятий по разработке проектов планировки и (или) проектов межевания территорий в городском округе;
- не предоставление платежных документов со стороны управляющих и ресурсоснабжающих организаций, в связи с чем не произведена оплата;
- отказом управляющих организаций в заключении муниципальных контрактов, на основании которых производится оплата.

Основную долю в неисполненных расходах КВР 400 в 2023 году составляет неисполнение КВР 412 «Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность» в сумме 176 152,3 тыс. рублей (65,8 % от неисполнения КВР 400).

Выборочный анализ показал, низкое исполнение расходов наблюдается по подмероприятию «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 государственной корпорации – Фонда развития территорий» основного мероприятия «Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»

муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа». Причиной низкого исполнения являются отказ собственников от заключения соглашений на возмещение за изымаемые жилые помещения (выкупная цена в соответствии с оценкой), судебные разбирательства.

Финансовое обеспечение деятельности бюджетных и автономных учреждений за счет бюджетных средств в 2023 году осуществлено в полном объеме и учреждения располагали денежными средствами, от эффективного использования которых зависит эффективность и результативность выполнения муниципального задания на оказание услуг, выполнение работ.

Анализ общего объема средств бюджетных и автономных учреждений и их остатков в 2022-2023 годы в разрезе источников финансового обеспечения, а также поступления от приносящей доход деятельности<sup>22</sup> отражен в таблице.

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год, тыс. рублей	Исполнено за 2023 год, тыс. рублей	Увеличение/уменьшение в 2023 году по сравнению с 2022 годом	
			тыс. рублей	%
<i>I</i>	2	3	4	5
<b>ИТОГО ОБЪЕМ СРЕДСТВ БЮДЖЕТНЫХ И АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, в том числе по ГРБС:</b>	<b>9 940 609,6</b>	<b>11 590 097,5</b>	<b>1 649 487,9</b>	<b>16,6</b>
УО	9 085 022,5	9 950 090,1	865 067,6	9,5
УДХТиБ	3 614,8	711 288,6	707 673,8	19577,1
УКХиЖФ	98 097,2	95 352,7	-2 744,5	-2,8
УКСиМП	753 875,1	833 366,1	79 491,0	10,5
<b>ОСТАТОК НА КОНЕЦ ГОДА, в том числе по ГРБС:</b>	<b>52 369,2</b>	<b>345 880,5</b>	<b>293 511,3</b>	<b>560,5</b>
УО	45 508,8	58 990,4	13 481,6	29,6
УДХТиБ	2 956,6	284 230,2	281 273,6	9513,4
УКХиЖФ	1 379,6	292,4	-1 087,2	-78,8
УКСиМП	2 524,2	2 367,5	-156,7	-6,2
<b>Субсидии из бюджета городского округа, в том числе:</b>	<b>9 394 533,9</b>	<b>10 764 245,1</b>	<b>1 369 711,2</b>	<b>14,6</b>
<b>1) субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), в том числе по ГРБС:</b>	<b>7 947 237,0</b>	<b>8 769 291,40</b>	<b>822 054,4</b>	<b>10,3</b>
УО	7 357 255,3	8 111 287,30	754 032,0	10,2
УДХТиБ	0,0	13 699,20	13 699,2	100,0
УКХиЖФ	46 190,2	54 098,70	7 908,5	17,1
УКСиМП	543 791,5	590 206,20	46 414,7	8,5
<b>ОСТАТОК НА КОНЕЦ ГОДА, в том числе по ГРБС:</b>	<b>2 134,5</b>	<b>1 342,6</b>	<b>-791,9</b>	<b>-37,1</b>
УО	2 134,5	1 312,4	-822,1	-38,5
УДХТиБ	0,0	30,2	30,2	100,0
УКХиЖФ	0,0	0,0	0,0	100,0
УКСиМП	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2) субсидии на иные цели, в том числе по ГРБС:</b>	<b>1 447 296,9</b>	<b>1 994 953,7</b>	<b>547 656,8</b>	<b>37,8</b>
УО	1 245 792,6	1 356 231,1	110 438,5	8,9
УДХТиБ	0,0	408 556,4	408 556,4	100,0
УКХиЖФ	3 474,0	3 475,9	1,9	0,1
УКСиМП	198 030,3	226 690,3	28 660,0	14,5
<b>ОСТАТОК НА КОНЕЦ ГОДА, в том числе по ГРБС:</b>	<b>1 384,5</b>	<b>284 492,4</b>	<b>283 107,9</b>	<b>20 448,4</b>
УО	1 335,5	0,0	-1335,5	-100,0
УДХТиБ	0,0	284 200,0 <sup>23</sup>	284 200,0	100,0
УКХиЖФ	0,0	292,4	292,4	100,0
УКСиМП	49,0	0,0	-49,0	-100,0
<b>Поступления от приносящей доход деятельности, в том числе по ГРБС:</b>	<b>546 075,7</b>	<b>541 622,2</b>	<b>-4 453,5</b>	<b>-0,8</b>
УО	481 974,6	482 571,7	597,1	0,1

<sup>22</sup> Составлен на основании данных Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год (графы 4,9 формы 0503737).

<sup>23</sup> Субсидии на иные цели МБУ «Центр развития территорий городского округа» за счет средств федерального бюджета РФ.

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год, тыс. рублей	Исполнено за 2023 год, тыс. рублей	Увеличение/уменьшение в 2023 году по сравнению с 2022 годом	
			тыс. рублей	%
<i>I</i>	2	3	4	5
УДХТиБ	3 614,8	4 802,8	1 188,0	32,9
УКХиЖФ	48 433,0	37 778,1	-10 654,9	-22,0
УКСиМП	12 053,3	16 469,6	4 416,3	36,6
<b>ОСТАТОК НА КОНЕЦ ГОДА, в том числе по ГРБС:</b>	<b>48 850,2</b>	<b>60 045,5</b>	<b>11 195,3</b>	<b>22,9</b>
УО	42 038,8	57 678,0	15 639,2	37,2
УДХТиБ	2 956,6	0,0	-2 956,6	-100,0
УКХиЖФ	1 379,6	0,0	-1 379,6	-100,0
УКСиМП	2 475,2	2 367,5	-107,7	-4,4

В сравнении с прошлым отчетным периодом объем субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) увеличился на 10,3 %, субсидий на иные цели на 37,8 %.

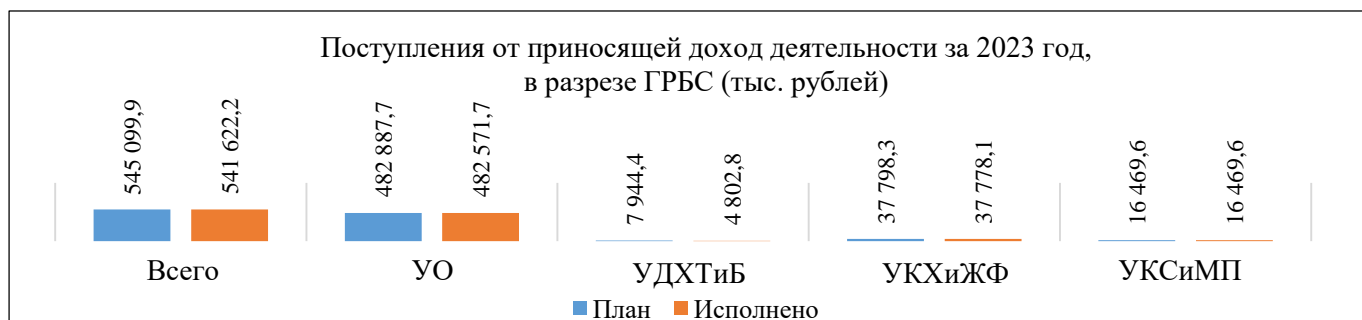
Прогнозный план по субсидиям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) и на иные цели составил 10 772 495,4 тыс. рублей, исполнение – 10 764 245,1 тыс. рублей или 99,9 %.

Остатки по субсидиям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) и на иные цели из бюджета городского округа на конец 2023 года составили 285 835,0 тыс. рублей, что выше остатков на конец 2022 года на 282 316,0 тыс. рублей.

Количество муниципальных бюджетных и автономных учреждений составило 100 учреждений. Более подробная информация об исполнении муниципального задания бюджетными и автономными учреждениями городского округа отражена в приложении 8.

В целом практически все муниципальные бюджетные и автономные учреждения достигли установленных показателей качества и (или) объема муниципального задания с учетом допустимых (возможных) отклонений (в процентах, абсолютных величинах).

Сравнительный анализ исполнения поступлений от приносящей доход деятельности муниципальных автономных и бюджетных учреждений городского округа в разрезе ГРБС за 2023 год представлен на следующей диаграмме.

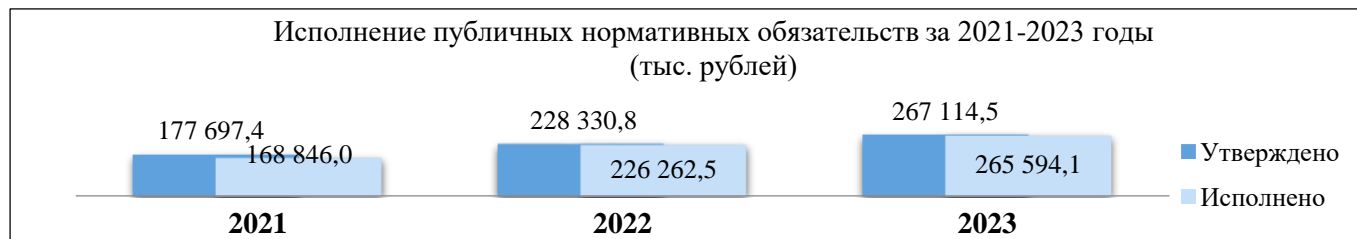


Исполнение составило 541 622,2 тыс. рублей, что ниже планируемого показателя на 3 477,7 тыс. рублей или на 0,6 %. Основное неисполнение в объеме 3 141,6 тыс. рублей по УДХТиБ, связано с непогашением задолженности в адрес

МАУ «УЖКХ»<sup>24</sup> за ранее предоставленные населению городского округа коммунальные услуги.

В целом анализ денежных потоков бюджетных и автономных учреждений показал уменьшение остатков денежных средств на конец отчетного периода в сравнении с 2022 годом, что свидетельствует о **качественном планировании расходов при исполнении муниципального задания**.

Сравнительный анализ исполнения нормативных публичных обязательств за 2021-2023 годы представлен в диаграмме.



Из данных диаграммы видно, что объем утвержденных бюджетных ассигнований на 2023 год выше объема предыдущего периода (на 38 783,7 тыс. рублей или 17,0 %). Исполнение по расходам на публичные нормативные обязательства за 2023 год составило 99,4 %, что выше аналогичного показателя за 2022 год на 0,3 процентных пункта.

#### 4.1. Анализ бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа за 2023 год

Средства муниципального дорожного фонда городского округа, направленные на подмероприятия муниципальных программ, отражены в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование	Проект решения об исполнении бюджета за 2023 год					
		Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда			Общий объем финансового обеспечения программных мероприятий, предусмотренный бюджетом		
		Утверждено	Исполнено	%	Утверждено	Исполнено	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные качественные дороги»	633 000,0	633 000,0	100,0	1 027 199,7	993 681,3	96,7
2	Капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог общего пользования, восстановление и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним	228 165,2	227 829,2	99,8	582 113,5	568 887,5	97,7
3	Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения	57 696,5	57 696,5	100,0	1 300 735,1	1 285 545,1	98,8
4	Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	535 038,9	507 259,8	94,8	546 649,4	517 381,3	94,6
<b>Всего расходов:</b>		<b>1 453 900,6</b>	<b>1 425 785,5</b>	<b>98,0</b>	<b>3 456 697,7</b>	<b>3 365 495,2</b>	<b>97,4</b>

<sup>24</sup> Предприятие находится в стадии ликвидации с 27.05.2011 на основании приказа Комитета городского хозяйства администрации городского округа от 12.04.2011 № 22. Приказ УДХТиБ от 29.11.2023 № ОРД-07-02/268/23 продлена ликвидация МАУ «УЖКХ» до 01.06.2024.

Из данных таблицы следует, что утвержденный объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа на 2023 год по расходам составил – 1 453 900,6 тыс. рублей, из них: 485 562,4 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 910 641,7 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 57 696,5 тыс. рублей – средства местного бюджета. Исполнение составило – 1 425 785,5 тыс. рублей или 98,0 %.

#### 4.2. Анализ исполнения муниципальных программ

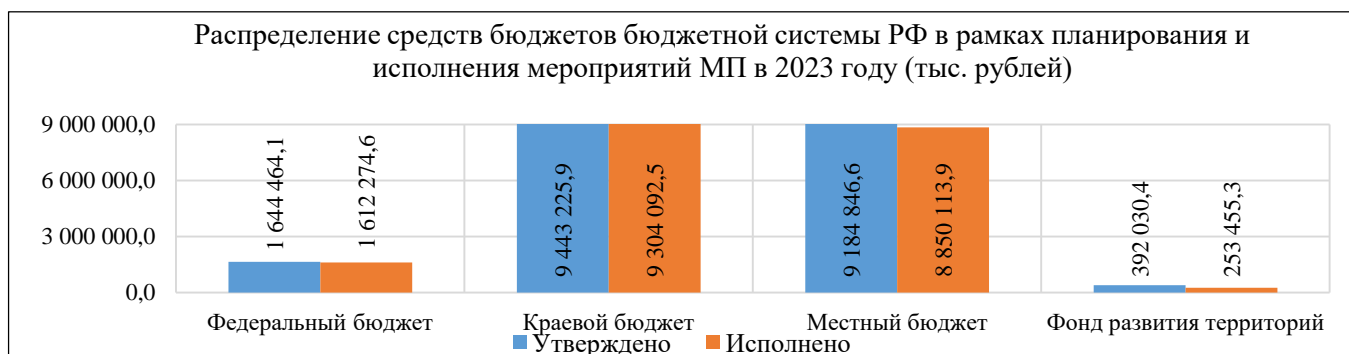
В соответствии с требованиями БК РФ расходная часть бюджета на 2023 год, как и в предыдущие годы, сформирована посредством реализации программного подхода к управлению бюджетными расходами на основе 12 муниципальных программ<sup>25</sup>. Расходы по муниципальным программам на 2023 год, утвержденные Решением от 23.11.2022 № 13-нд были запланированы в сумме 16 193 006,7 тыс. рублей или 96,7 % от общей суммы расходов.

Уточненный план расходов на 31.12.2023 по муниципальным программам в целом был увеличен на 4 471 560,3 тыс. рублей или на 27,6 % до значения 20 664 567,0 тыс. рублей. Доля муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета на 2023 год повысилась и составила 98,4 % (в 2022 году – 98,5 %).

Основной удельный вес в программных расходах бюджета городского округа занимают МП «Развитие образования в городском округе» (46,9 %) и МП «Развитие транспортной системы городского округа» (23,1 %).

Исполнение бюджета по муниципальным программам составило 20 019 936,2 тыс. рублей или 96,9 % от уточненных бюджетных назначений.

Распределение средств бюджетов бюджетной системы РФ в рамках планирования и исполнения мероприятий муниципальных программ в 2023 году, представлено в диаграмме.

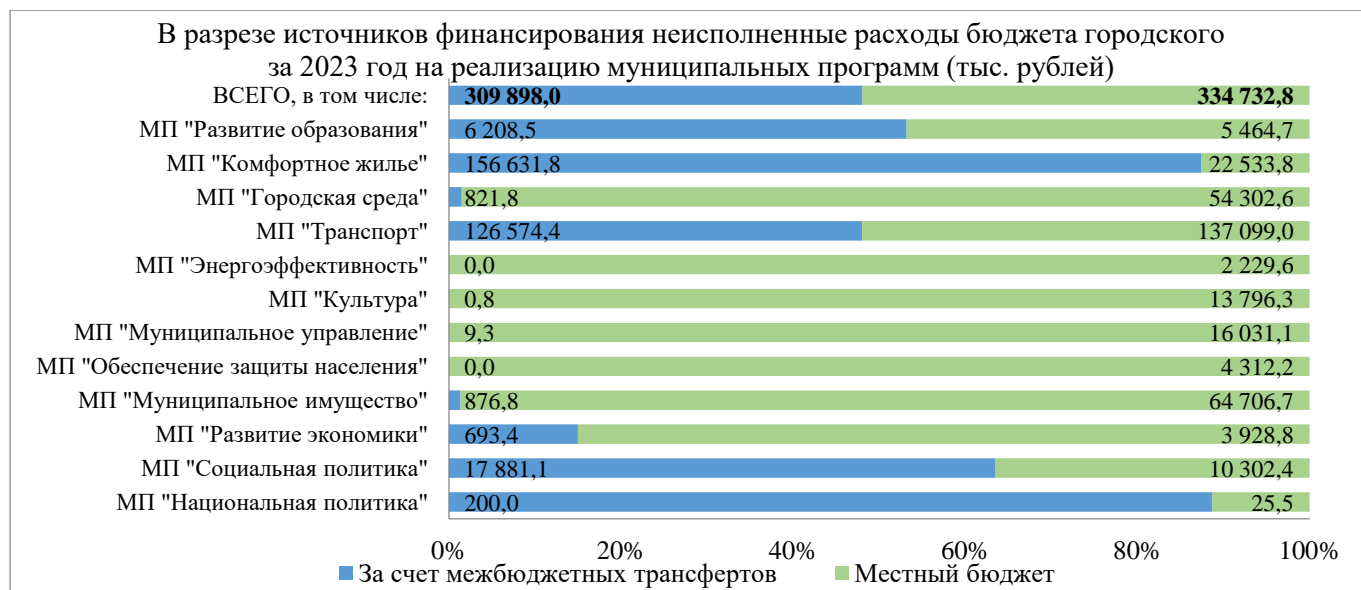


Сумма неосвоенных расходов составила 644 630,8 тыс. рублей, в том числе неосвоенные средства:

- федерального бюджета составили 32 189,5 тыс. рублей или 1,9 %;
- краевого бюджета – 139 133,4 тыс. рублей или 1,5 %;
- бюджета городского округа – 334 732,7 тыс. рублей или 3,6 %;
- фонда развития территорий – 138 575,1 тыс. рублей или 35,3%.

<sup>25</sup> Далее – муниципальная программа, МП.

В разрезе источников финансирования неисполненные расходы бюджета городского округа за 2023 год на реализацию муниципальных программ распределены в следующем порядке и представлены в диаграмме ниже.



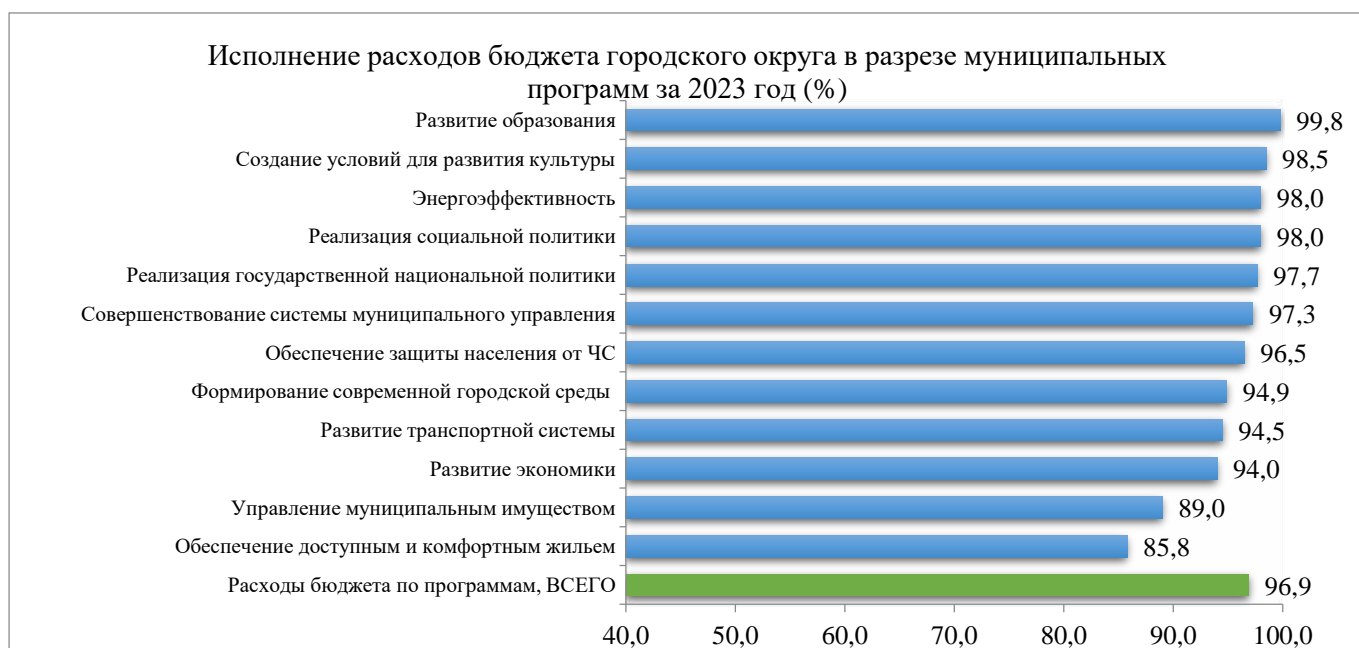
Исполнение программной части расходов бюджета за 2023 год по сравнению с 2022 годом **увеличилось на 0,7 %**.

Сравнение показателей исполнения программной части расходов бюджета представлено в таблице.

№ п/п	Наименование муниципальной программы	2022 год				2023 год			
		План	Факт	Отклонение		План	Факт	Отклонение	
				сумма	%			сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	МП «Развитие образования в ПКГО»	8 829 010,4	8 807 354,6	-21 655,8	-0,2	9 702 060,7	9 690 387,5	-11 673,3	99,8
2	МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО»	1 346 897,3	997 717,3	-349 180,0	25,9	1 263 167,7	1 084 002,1	-179 165,6	85,8
3	МП «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей ПКГО коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»	85 997,4	76 694,7	-9 302,6	-10,8	111 770,7	109 541,0	-2 229,6	98,0
4	МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствования гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в ПКГО»	142 038,9	129 322,7	-12 716,2	-9,0	121 769,6	117 457,5	-4 312,2	96,5
5	МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО»	796 917,4	794 436,3	-2 481,0	-0,3	918 486,0	904 688,9	-13 797,1	98,5
6	МП «Развитие транспортной системы ПКГО»	3 314 221,9	3 240 963,2	-73 258,7	-2,2	4 770 004,8	4 506 331,3	-263 673,5	94,5
7	МП «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»	72 259,1	63 880,9	-8 378,2	-11,6	77 420,3	72 798,2	-4 622,1	94,0
8	МП «Реализация государственной	6 015,4	6 014,3	-1,1	-0,1	9 836,3	9 610,8	-225,5	97,7

№ п/п	Наименование муниципальной программы	2022 год				2023 год			
		План	Факт	Отклонение		План	Факт	Отклонение	
				сумма	%			сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	национальной политики и укрепление гражданского единства в ПКГО»								
9	МП «Совершенствование системы муниципального управления ПКГО»	518 056,0	491 326,7	-26 729,3	-5,2	594 047,1	578 006,6	-16 040,5	97,3
10	МП «Управление муниципальным имуществом городского округа»	528 922,2	469 116,3	-59 805,9	-11,3	594 837,1	529 253,6	-65 583,4	89,0
11	МП «Формирование современной городской среды в городском округе»	947 100,5	864 016,6	-83 083,9	-8,8	1 085 579,9	1 030 455,5	-55 124,4	94,9
12	МП «Реализация социальной политики в ПКГО»	1 262 037,7	1 229 321,8	-32 715,9	-2,6	1 415 586,6	1 387 403,1	-28 183,5	98,0
<b>Итого расходов по МП:</b>		<b>17 849 474,4</b>	<b>17 170 165,7</b>	<b>-679 308,7</b>	<b>-3,8</b>	<b>20 664 567,0</b>	<b>20 019 936,2</b>	<b>-644 630,8</b>	<b>-3,1</b>
<b>Всего расходов:</b>		<b>18 129 515,4</b>	<b>17 414 790,1</b>	<b>-714 725,3</b>	<b>-3,9</b>	<b>20 990 977,8</b>	<b>20 272 147,5</b>	<b>-718 830,3</b>	<b>-3,4</b>

Наглядно эффективность исполнения расходной части бюджета на 2023 год в разрезе МП (в процентном соотношении) представлена в диаграмме.



Наиболее низкое исполнение наблюдается по МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО». В 2023 году исполнение составило 85,8 %<sup>26</sup>.

В 2023 году в рамках 12 муниципальных программ предусматривалась реализация 42 подпрограмм. Более детально исполнение расходов на 2023 год в разрезе всех подпрограмм представлено в приложении 9 к настоящему заключению.

Структуру эффективности исполнения 42 подпрограмм составляют:

- 11 подпрограмм со 100 % исполнением расходов;
- 26 подпрограмм с исполнением выше среднего уровня (более 88,0 %);
- 5 подпрограмм с низким уровнем исполнения (ниже 88%).

<sup>26</sup> Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета, причиной низкого исполнения являются отказ собственников от заключения соглашений на возмещение за изымаемые жилые помещения (выкупная цена в соответствии с оценкой), судебные разбирательства.

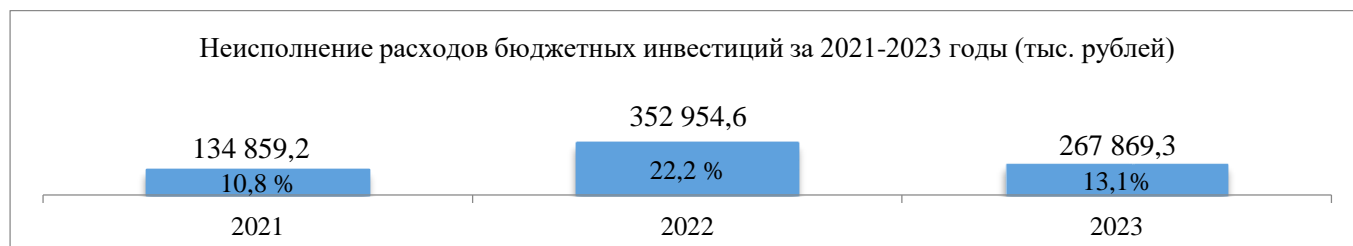


### 4.3. Анализ исполнения бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа

Первоначально объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа, включаемых в инвестиционную программу на 2023 год составил 936 899,1 тыс. рублей, с учетом вносимых изменений в течение финансового года объем бюджетных ассигнований увеличился на 1 110 229,8 тыс. рублей или на 118,5 % и составил 2 047 128,9 тыс. рублей, из которых:

- средства федерального бюджета составили 632 399,5 тыс. рублей (30,9 % бюджетных инвестиций);
- средства краевого бюджета – 737 553,1 тыс. рублей (36,0 %);
- средства местного бюджета – 285 145,9 тыс. рублей (13,9 %);
- средства Фонда развития территорий – 392 030,3 тыс. рублей (19,2 %).

Объем неисполнения указанных расходов составил 267 869,3 тыс. рублей, что на 85 085,3 тыс. рублей, меньше чем в 2022 году (352 954,6 тыс. рублей).



Основную долю в неосвоенных инвестиционных расходах составляют средства Фонда развития территорий – 51,7 % или 138 575,1 тыс. рублей и средства местного бюджета – 30,6 % или 82 018,1 тыс. рублей.

Расходы на выполнение инвестиционных мероприятий за счет средств краевого бюджета – 6,7 % или 17 971,2 тыс. рублей, за счет федерального бюджета – 10,9 % или 29 305,0 тыс. рублей.

В 2023 году из 18 планируемых к реализации инвестиционных мероприятий на уровне ниже 55,0 % исполнены расходы по 5 инвестиционным мероприятиям:

№ п/п	Наименование объекта капитального строительства (объекта недвижимого имущества)	Первоначально утвержденные Решением о бюджете показатели	Уточненный план	Фактическое исполнение	Исполнено	Причины отклонений
		тыс. рублей				
1	2	3	4	5	6	7
<b>Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа- муниципальное учреждение</b>						
1.	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	0,0	331 416,5	177 605,7	53,6	Отказ собственников от подписания соглашений на стоимостное возмещение за изымаемые жилые помещения, отсутствие заявок на участие в аукционах
<b>Всего</b>		<b>0,0</b>	<b>331 416,5</b>	<b>177 605,7</b>	<b>53,6</b>	-
<b>Управление архитектуры и градостроительства администрации городского округа - муниципальное учреждение</b>						

№ п/п	Наименование объекта капитального строительства (объекта недвижимого имущества)	Первоначально утвержденные Решением о бюджете показатели	Уточненный план	Фактическое исполнение	Исполнено	Причины отклонений
		тыс. рублей				
1	2	3	4	5	6	7
1.	Объект культурного наследия регионального значения «Дом № 4 по ул. Красинцев в г. Петропавловске-Камчатском». Сохранение объекта культурного наследия (ремонт, реставрация, приспособление для современного использования, реконструкция)	9 329,9	9 010,5	0,0	0,0	Этапность прохождения государственной экспертизы проектной документации
2.	«Сооружение Центральный тепловой пункт № 234 тепловые сети 1-го и 2-го контура», кадастровый номер: 41:01:0010122:761 Реконструкция (перенос тепловых сетей, проходящих вдоль многоквартирных домов №№ 19, 21 по ул. Советская)»	7 882,6	13 382,1	5 017,5	37,5	Подрядной организацией нарушены сроки выполнения подрядных работ в рамках заключенного муниципального контракта
<b>Всего</b>		<b>17 212,5</b>	<b>22 392,6</b>	<b>5 017,5</b>	<b>22,4</b>	<b>-</b>
<b>Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа - муниципальное учреждение</b>						
1.	Строительство канализационных очистных сооружений (ливневых стоков) оз. Култучное в Петропавловск-Камчатском городском округе	13 373,0	13 373,0	0,0	0,0	Неосвоение бюджетных средств связано: - подрядчиком не предоставлены отчетные документы; Отсутствуют выполненные работы по проектированию, не прохождение государственной экспертизы проектной документации.
2.	Реконструкция участка автомобильной дороги пр. Циолковского на пересечении улиц: пр. Циолковского; ул. Восточное шоссе; ул. Дальняя с устройством транспортной развязки кольцевого типа	0,0	5 832,5	0,0	0,0	Неосвоение бюджетных средств связано: - подрядчиком не предоставлены отчетные документы; Отсутствуют выполненные работы по проектированию, не прохождение государственной экспертизы проектной документации.
<b>Всего</b>		<b>13 373,0</b>	<b>19 205,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>ИТОГО</b>		<b>30 585,5</b>	<b>373 014,6</b>	<b>182 623,2</b>	<b>49,0</b>	<b>-</b>

#### 4.4. Анализ исполнения бюджетных ассигнований на реализацию непрограммных направлений деятельности

Объем расходов на осуществление непрограммных направлений деятельности<sup>27</sup> на 2023 год составил 326 410,8 тыс. рублей. Исполнение составило 252 211,3 тыс. рублей или 77,3 % от уточненного плана. Неисполненный объем бюджетных ассигнований составил 74 199,5 тыс. рублей.

Доля непрограммных расходов в общем объеме исполненных расходов бюджета городского округа в отчетном периоде составила 1,2 % (в 2022 году – 1,4 %).

<sup>27</sup> Далее – непрограммные расходы.

Исполнение непрограммных расходов бюджета городского округа за 2023 год в разрезе ГРБС представлено в таблице.

тыс. рублей

ГРБС	Наименование	Уточнен- ный план на 2023 год	Исполнено за 2023 год		Не исполнено, сумма
			сумма	%	
1	2	4	5	6	7
Управление финансов	Зарезервированные (нераспределенные) средства	61 265,7	0,0	0,0	-61 265,7
	Обеспечение деятельности Управления финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций муниципальной службы	53 386,6	52 432,1	98,2	-954,5
	Обеспечение деятельности Управления финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой	1 341,9	1 331,9	99,2	10,0
	Обеспечение деятельности Петропавловск-Камчатской городской территориальной избирательной комиссии	4 726,4	4 726,4	100,0	0,0
	Обслуживание муниципального долга	12 642,6	8 614,6	68,1	-4 028,0
	Исполнение судебных актов по искам к Петропавловск-Камчатскому городскому округу, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет бюджетных ассигнований, предусмотренных на эти цели	1 835,0	1 835,0	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>135 198,2</b>	<b>68 939,9</b>	<b>51,0</b>	<b>-66 258,3</b>
Городская Дума	Депутаты Городской Думы городского округа	9 343,7	8 281,3	88,6	-1 062,4
	Аппарат Городской Думы городского округа	55 428,7	54 083,3	97,6	-1 345,4
	Председатель Городской Думы городского округа	5 911,1	5 770,5	97,6	-140,6
	Расходы на освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации	1 994,1	1 994,1	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>72 677,7</b>	<b>70 129,3</b>	<b>96,5</b>	<b>-2 548,4</b>
КСП	Обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа	25 064,9	24 426,7	97,4	-638,1
	Председатель, аудиторы КСП	20 529,3	19 948,0	97,2	-581,3
	Обеспечение деятельности КСП в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой	1 839,3	1 839,3	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>47 433,5</b>	<b>46 214,1</b>	<b>97,4</b>	<b>-1 219,4</b>
Администрация городского округа	Глава городского округа	7 581,9	7 560,8	99,7	-21,1
	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением	2 448,2	2 443,2	99,8	-5,0
	Расходы за счет средств краевого бюджета на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	2 358,2	2 358,2	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>12 388,4</b>	<b>12 362,3</b>	<b>99,8</b>	<b>-26,1</b>
Управление делами администрации и городского округа	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением	617,5	617,5	100,0	0,0
	Расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	30,9	30,9	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>648,4</b>	<b>648,4</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
Управление имущественн ых и земельных отношений	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными	727,6	727,6	100,0	0,0

ГРБС	Наименование	Уточнен- ный план на 2023 год	Исполнено за 2023 год		Не исполнено, сумма
			сумма	%	
1	2	4	5	6	7
	средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением				
	Судебные расходы (государственная пошлина и судебные издержки, связанные с рассмотрением дел в суде)	80,0	80,0	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>807,6</b>	<b>807,6</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройст ва	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением	11 999,9	8 408,4	70,1	-3 591,5
	Резервный фонд администрации Петропавловск-Камчатского городского округа	9 613,5	9 613,5	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>21 613,4</b>	<b>18 021,9</b>	<b>83,4</b>	<b>-3 591,5</b>
Управление архитектуры и градостроител ьства	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением	620,3	620,3	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>620,3</b>	<b>620,3</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
Управление экономическо го развития и предпринимат ельства	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, возмещением морального вреда, неосновательным обогащением	102,0	102,0	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>102,0</b>	<b>102,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
Управление организации муниципальн ых закупок городского округа	Обеспечение деятельности Управления организации муниципальных закупок администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций муниципальной службы	22 646,5	22 091,5	97,5	-555,0
	Обеспечение деятельности Управления организации муниципальных закупок администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой	1 275,7	1 275,5	99,9	-0,2
	<b>Итого</b>	<b>23 922,2</b>	<b>23 367,0</b>	<b>97,7</b>	<b>-555,2</b>
Управление коммунально го хозяйства и жилищного фонда	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, неосновательным обогащением	10 945,5	10 944,9	99,9	-0,5
	Исполнение судебных актов и предписаний контрольных органов по требованиям неимущественного характера	44,5	44,5	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>10 990,0</b>	<b>10 989,5</b>	<b>99,9</b>	<b>-0,5</b>
Управление культуры, спорта и молодежной политики	Расходы, связанные с оплатой административных штрафов, исполнительских сборов, возмещением истцам судебных издержек (возмещение расходов на уплату государственной пошлины, оплату услуг представителя и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), уплатой процентов за пользование чужими денежными средствами, возмещением убытков, возмещением морального вреда, неосновательным обогащением	9,0	9,0	100,0	0,0
	<b>Итого</b>	<b>9,0</b>	<b>9,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Всего по непрограммным расходам</b>		<b>326 410,8</b>	<b>252 211,3</b>	<b>77,3</b>	<b>-74 199,5</b>

## 5. Обязательства городского округа

Существенным показателем исполнения бюджета является объем обязательств бюджета городского округа, к которым относится кредиторская задолженность и долговые обязательства муниципального образования.

По состоянию на 01.01.2024 произошло увеличение кредиторской задолженности, обязательства по которой не исполнены, с 477 889,4 тыс. рублей до 988 627,7 тыс. рублей, из них 950 178,4 тыс. рублей кредиторская задолженность по счету 302.75 «Расчеты по приобретению иных финансовых активов» (операции по привлечению на единый счет местного бюджета и возврату привлеченных средств в соответствии с пунктами 10-13 статьи 236.1 БК РФ и постановлением администрации городского округа от 29.12.2020 № 2490 «Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа и возврата привлеченных средств»), или 96,1 % от общей кредиторской задолженности. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Без учета средств привлеченных остатков средств на единый счет местного бюджета, сумма кредиторской задолженности по отношению к 2022 году (с учетом формы 0503173) уменьшилась на 190 415, 1 тыс. рублей или на 63,38 %, и составила 110 030,5 тыс. рублей.

Динамика кредиторской задолженности в разрезе отдельных ее видов характеризуется показателями следующей таблице.

тыс. рублей

Наименование счета бюджетного учета	на 01.01.2023		на 01.01.2024		Изменение	
	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %	сумма	рост (снижение), %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
208 00 «Расчеты с подотчетными лицами»	54,6	0,01	112,1	0,01	+57,5	в 2,0 раза
302 00 «Расчеты по принятым обязательствам»	473 754,5	99,14	976 536,3	98,77	+502 781,8	в 2,06 раза
303 00 «Расчеты по платежам в бюджеты»	4 036,5	0,84	11 979,3	1,22	+7 942,8	в 2,9 раза
304 00 «Прочие расчеты с кредиторами»	43,8	0,01	-	-	-43,8	-
<b>Всего</b>	<b>477 889,4</b>	<b>100,0</b>	<b>988 627,7</b>	<b>100,0</b>	<b>510 738,3</b>	<b>в 2,07 раза</b>

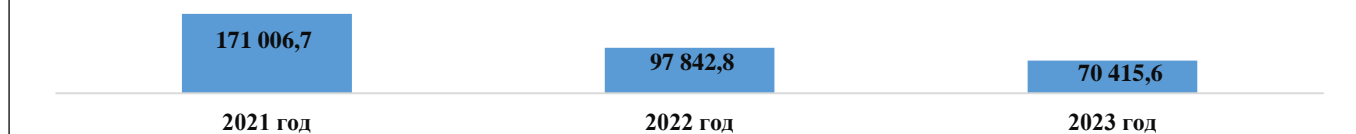
Задолженность на конец отчетного периода по исполнению судебных решений по денежным обязательствам отсутствует.

Анализ исполненных денежных обязательств по исполнительным документам<sup>28</sup>, показал, что на исполнение судебных решений по денежным обязательствам в 2023 году направлено 70 415,6 тыс. рублей или 0,3 % общей суммы расходов бюджета городского округа.

Наибольший объем рассматриваемых расходов, обращен к взысканию с Управления коммунального хозяйства и жилищного фонда (48 545,0 тыс. рублей или 68,9 %), Управления дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства (9 302,2 тыс. рублей или 13,2 %) и Управления имущественных и земельных отношений (5 733,7 тыс. рублей или 8,1%).

<sup>28</sup> Составлен на основании данных Сведений об исполнении судебных решений по денежным обязательствам (ф. 0503296).

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам  
за 2021-2023 годы (тыс. рублей)



Из представленной диаграммы следует, что расходы на исполнение судебных решений по денежным обязательствам в 2023 году уменьшились на 27 427,2 тыс. рублей или на 28,0 % в сравнении с предыдущим периодом.

Исполнение судебных решений, как и в предыдущие годы, обусловлено необходимостью оплаты расходов за содержание муниципального имущества, расположенного в многоквартирных жилых домах, в пользу управляющих компаний и ресурсных организаций, в результате несвоевременного исполнения обязательств отдельными органами администрации городского округа, а также оплаты расходов на возмещение материального ущерба, причиненного в результате дорожно-транспортных происшествий.

Долговые обязательства городского округа по состоянию на 01.01.2024, как и в предыдущем периоде, отсутствуют, что свидетельствует, в первую очередь, о высокой эффективности организации работы финансового органа городского округа.

В 2023 году привлечение кредитных ресурсов осуществлялось в соответствии с Программой муниципальных внутренних заимствований городского округа, утвержденной Решением о бюджете, показателями кассового плана и Методикой планирования временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета городского округа, утвержденной приказом Департамента финансов от 03.02.2014 № 13, а также с учетом ограничений, установленных нормами статей 106 и 107 БК РФ.

Бюджет городского округа в 2023 году столкнулся со снижением ликвидности единого счета бюджета и увеличения временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета, по следующим причинам:

1) введение единого налогового платежа и, как следствие, неравномерность поступления доходов в бюджет (доходы поступают после 28 числа ежемесячно) и существенное отклонение от прогнозных показателей доходов (в связи с возвратом переплат по налоговым платежам за период 2020-2022 годы);

2) непредставление бюджетного кредита на пополнение остатков средств на едином счете бюджета городского округа в январе-апреле 2023 года;

3) приостановление действия на 2023-2025 единого норматива отчислений в бюджеты городских округов от налога на прибыль организаций по ставке, установленной для зачисления указанного налога в бюджеты субъектов Российской Федерации, в размере 18 процентов, установленного Законом Камчатского края от 10.12.2007 № 709 «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных и региональных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в краевой бюджет» (в соответствии с абзацем второй части 3 статьи 10 Федерального закона от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации,

приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году»).

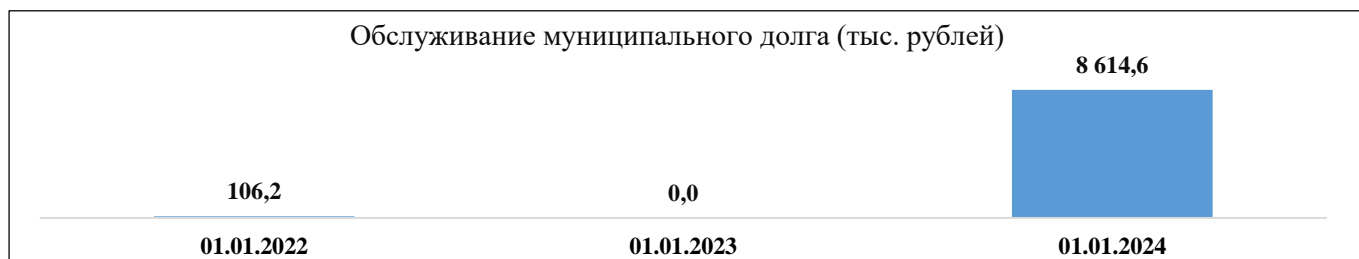
В целях покрытия возникших кассовых разрывов, в том числе в связи с недополучением доходов, заключено 7 муниципальных контрактов с коммерческими банками на привлечение кредитных средств на общую сумму 830 000,0 тыс. рублей. Фактическое поступление кредитов от коммерческих банков составило 330 000,0 тыс. рублей, которые были погашены в течение 2023 финансового года. Кредитная линия, открытая бюджету городского округа на сумму 500 000,0 тыс. рублей на срок до 19.03.2025 на основании муниципального контракта с ПАО «Сбербанк», в 2023 году не привлекалась.

Также, в целях покрытия временных кассовых разрывов привлечены 2 бюджетных кредита на пополнение остатков средств на едином счете бюджета от Управления Федерального казначейства по Камчатскому краю в размере 600 000,0 тыс. рублей, которые, также были погашены в течение 2023 года.

В целях снижения долговой нагрузки на бюджет городского округа в течение 2023 года осуществлялось ежедневное привлечение на единый счет остатков средств на казначейских счетах в соответствии с пунктом 10 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Объем расходов городского округа на обслуживание муниципального долга за 2023 год составил 8 614,6 тыс. рублей, что на 8 614,6 тыс. рублей больше, чем в 2022 году.

Данные об объеме расходов на обслуживание муниципального долга за период с 2022-2023 годы отражены в следующей диаграмме.



## **6. Оценка достоверности Отчета об исполнении бюджета и бюджетной отчетности главных администраторов средств местного бюджета**

Представленный администрацией городского округа отчет об исполнении бюджета городского округа за 2023 год по структуре и содержанию соответствует нормам статей 264.5 и 264.6 БК РФ, Решению о бюджетном процессе, Инструкции № 191н, утвержденной Приказом Минфина РФ от 28.12.2010 «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»<sup>29</sup>, федеральному стандарту «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора», утвержденному приказом Минфина РФ от 31.12.2016 № 256н.

<sup>29</sup> Далее – Инструкция № 191н.

Оценка достоверности Отчета об исполнении бюджета, проводилась методом сопоставления с данными, содержащимися в отчетности ГАБС.

Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2023 год проводилась сотрудниками КСП в отношении 31 ГАБС.

Необходимо отметить, что 6 органами вышестоящих уровней государственной власти, являющимися, согласно Решению о бюджете, главными администраторами доходов бюджета городского округа, бюджетная отчетность не предоставлялась по причине отсутствия администрируемых ими доходов городского округа по коду элемента бюджета «04».

Состав бюджетной отчетности соответствует требованиям статьи 264.1 БК РФ, перечень форм, включенный в состав бюджетной отчетности, требованиям пункта 11.1 Инструкции № 191н.

Показатели бюджетной отчетности взаимоувязаны и сопоставимы.

Отчетность составлена нарастающим итогом с начала года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой, что соответствует требованиям, предъявляемым Инструкцией № 191н.

Принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные лимиты бюджетных обязательств не установлено.

Плановые показатели, указанные в отчетности, соответствуют показателям утвержденного бюджета городского округа с учетом изменений, внесенных в ходе его исполнения.

Содержание текстовой части пояснительных записок (ф. 0503160) к бюджетной отчетности в большей степени соответствует требованиям Инструкции № 191н и Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора.

При проверке правильности формирования годовой бюджетной отчетности ГАБС установлены нарушения отдельных положений: Инструкции № 191н, Приказа Минфина РФ от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»<sup>30</sup>, Приказа Минфина РФ от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»<sup>31</sup>, Приказа Минфина РФ от 29.06.2018 № 146н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концессионные соглашения»<sup>32</sup>, Приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»<sup>33</sup>, Приказа Минфина РФ от 30.12.2017 № 274н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»<sup>34</sup>.

<sup>30</sup> Далее – Приказ Минфина РФ № 162н.

<sup>31</sup> Далее – Приказ Минфина РФ № 258н.

<sup>32</sup> Далее – Приказ Минфина РФ № 146н.

<sup>33</sup> Далее – Приказ Минфина РФ № 157н.

<sup>34</sup> Далее – Приказ Минфина РФ № 274н.



При сравнительном анализе итогов настоящей внешней проверки с результатами предыдущей внешней проверки, отмечено, что в отчетности за 2023 год учтены замечания предыдущей проверки и устранены указанные нарушения.

Отчет об исполнении бюджета городского округа за 2023 год представлен администрацией городского округа в Контрольно-счетную палату в установленные сроки Решением о бюджетном процессе.

Факты, способные негативно повлиять на достоверность бюджетной отчетности, не выявлены.

Факты не информативности (полноты/раскрываемости) показателей бюджетной отчетности не выявлены.

## 7. Выводы

1. Доходная часть бюджета городского округа за 2023 год исполнена на 99,4 %, фактическое поступление доходов составило 20 423 819,1 тыс. рублей. В сравнении с 2022 годом доходная часть местного бюджета увеличилась на 21,9 %, прирост составил 3 673 290,3 тыс. рублей. Исполнение доходной части бюджета городского округа в 2023 году обеспечено: на 41,1 % налоговыми и неналоговыми платежами и на 58,9 % за счет безвозмездных поступлений.

2. По группе доходов «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» плановые показатели не исполнены на 80 574,7 тыс. рублей, или на 19,7 %. Плановые показатели не достигнуты в основном по следующим причинам: отсутствие от ПАО «Камчатскэнерго» оплаты аренды имущества за 3 месяца по трем договорам аренды; отсутствие платы по концессионным соглашениям; прекращение в 2023 году 119 договоров аренды земли; задолженность МУП «ТеплоЭлектроСетеваяКомпания», МУП «Автостоянка» по перечислению в бюджет части прибыли (дивидендов) на конец отчетного периода.

3. По группе доходов «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» плановые показатели не исполнены на 6 373,4 тыс. рублей, или на 10,9 %. Основной причиной неисполнения в 2023 году является не поступление оплаты по 15 договорам купли-продажи земельных участков, заключенным в 4 квартале 2023 года. В связи с тем, что договорами купли-продажи земельных участков установлен срок оплаты по договору «не позднее 3-х месяцев с даты заключения договора», оплата по указанным договорам ожидается в течении 2024 года.

4. По состоянию на 01.01.2024 общая сумма недоимки (дебиторская задолженность) по местным налоговым платежам с 102 427,5 тыс. рублей уменьшилась на 9,1 % и составила 93 150,3 тыс. рублей. Объем просроченной дебиторской задолженности составляет 91,1 %.

5. Объем дебиторской задолженности **по неналоговым доходам** (без учета объема показателей, которые без учета объема показателей доходов будущих периодов, отражены на счете 205.51, 205.61) по состоянию на 01.01.2024 увеличился на 879 092,0 тыс. рублей или на 111,6 % с 787 812,5 тыс. рублей до 1 666 904,5 тыс. рублей. Объем просроченной дебиторской задолженности составляет 7,5 %.

6. Расходы бюджета городского округа исполнены в сумме 20 272 147,5 тыс. рублей или на 96,6 % от уточненного плана. С 2014 года бюджет городского округа формируется в программном формате. В 2023 году на территории городского округа реализовывались 12 муниципальных программ с общим объемом финансирования 20 019 936,2 тыс. рублей, что составило 98,8 % от общего объема расходов. Объем неисполненных бюджетных ассигнований в 2023 году составил 718 830,3 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 2022 годом на 4 105,0 тыс. рублей.

7. Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета, как и в предыдущие отчетные периоды, приходится на предоставление субсидий муниципальным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 53,3 %, а также на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 24,3 %. В сравнении с прошлым отчетным периодом объем субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) увеличился на 10,3 %, субсидий на иные цели на 37,8 %. Остатки по субсидиям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) и на иные цели из бюджета городского округа на конец 2023 года составили 285 835,0 тыс. рублей, что выше остатков на конец 2022 года на 282 316,0 тыс. рублей. В целом практически все муниципальные бюджетные и автономные учреждения достигли установленных показателей качества и (или) объема муниципального задания с учетом допустимых (возможных) отклонений (в процентах, абсолютных величинах).

8. Исполнение бюджета по муниципальным программам составило 20 019 936,2 тыс. рублей или 96,9 % от уточненных бюджетных назначений. Сумма неосвоенных расходов составила 644 630,8 тыс. рублей. Наиболее низкое исполнение наблюдается по МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО». В 2023 году исполнение составило 85,8 %.

9. Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности городского округа, включаемых в инвестиционную программу на 2023 год составил 2 047 128,9 тыс. рублей, из них объем неосвоенных расходов составил 267 869,3 тыс. рублей, что на 85 085,3 тыс. рублей, меньше чем в 2022 году (352 954,6 тыс. рублей). В 2023 году из 18 планируемых к реализации инвестиционных мероприятий на уровне ниже 55,0 % исполнены расходы по 5 инвестиционным мероприятиям.

Основное неисполнение сложилось по ГРБС УКХиЖФ по мероприятию «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» в размере 153 810,8 тыс. рублей или 46,4 %.

10. Объем расходов на осуществление непрограммных направлений деятельности на 2023 год составил 326 410,8 тыс. рублей. Исполнение составило 252 211,3 тыс. рублей или 77,3 % от уточненного плана. Неисполненный объем бюджетных ассигнований составил 74 199,5 тыс. рублей. Доля непрограммных расходов в общем объеме исполненных расходов бюджета городского округа в отчетном периоде составила 1,2 % (в 2022 году – 1,4 %).

11. Объем расходов городского округа на обслуживание муниципального долга за 2023 год составил 8 614,6 тыс. рублей, что на 8 614,6 тыс. рублей больше, чем в 2022 году.

12. Отчет об исполнении бюджета городского округа за 2023 год представлен администрацией городского округа в Контрольно-счетную палату в установленные сроки Решением о бюджетном процессе.

13. Факты, способные негативно повлиять на достоверность бюджетной отчетности, не выявлены.

14. Факты не информативности (полноты/раскрываемости) показателей бюджетной отчетности не выявлены.

15. При проверке правильности формирования годовой бюджетной отчетности ГАБС установлены нарушения отдельных положений Инструкции № 191н, Федерального закона № 402-ФЗ, Приказа Минфина РФ № 162н, Приказа Минфина РФ № 258н, Приказа Минфина РФ № 146н, Приказа Минфина РФ № 157н и Приказа Минфина РФ № 274н.

На основании изложенного, Контрольно-счетная палата рекомендует:

1) Администрации городского округа:

– продолжить работу по улучшению администрирования доходов и повышению эффективности работы с дебиторской задолженностью по доходам;

– продолжить работу, направленную на снижение неэффективных расходов местного бюджета;

– заключения Контрольно-счетной палаты по результатам внешних проверок бюджетной отчетности ГАБС за 2023 год довести до сведения руководителей всех главных администраторов бюджетных средств с целью принятия мер по предотвращению нарушений и недостатков в дальнейшей деятельности при формировании бюджетной отчетности за 2024 год.

2) Управлению коммунального хозяйства и жилищного фонда:

– в целях исполнения утвержденных расходов по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги в отношении незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда, находящихся в многоквартирных домах, усилить контроль за предоставлением со стороны управляющих ресурсоснабжающих организаций платежных документов, а также усилить работу по заключению муниципальных контрактов с управляющими организациями на основании которых производится оплата за жилое помещение и коммунальные услуги;

– в целях исполнения утвержденных расходов на выкуп жилых помещений признанными непригодными для проживания, усилить работу по заключению соглашений на выкуп жилых помещений, а также усилить работу по проведению претензионной работы по изъятию для муниципальных нужд в собственность ПКГО жилых помещений (квартир) путем предоставления собственникам возмещения в виде выкупной цены;

– в дальнейшем осуществлять мероприятия по недопущению образования просроченной дебиторской задолженности;

– принимать меры, направленные на максимальное освоение межбюджетных трансфертов.

### 3) Управлению имущественных и земельных отношений:

- усилить контроль за муниципальными унитарными предприятиями по своевременному перечислению в полном объеме части прибыли, остающейся в их распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей в бюджет городского округа;

- усилить контроль за своевременным и полным поступлением арендной платы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городского округа, а также производить начисление пени за нарушение сроков внесения арендных платежей за каждый день просрочки в соответствии с требованиями заключенных договоров аренды имущества;

- в целях качественного исполнения доходной части местного бюджета рассмотреть возможность по сокращению срока полной уплаты цены по договорам купли-продажи земельных участков;

- в целях пополнения доходной части бюджета городского округа усилить меры по взысканию дебиторской задолженности с учетом всех мер ответственности, предусмотренных заключенными договорами (соглашениями).

### 4) Главным администраторам средств бюджета городского округа:

- при составлении бюджетной отчетности руководствоваться требованиями положений Инструкции № 191н и Федеральных стандартов бухгалтерского учета для организаций государственного сектора;

- принимать меры по недопущению образования просроченной дебиторской и кредиторской задолженности по доходам, а также выявлению факторов, влияющих на ее образование;

- провести анализ сомнительной дебиторской задолженности в целях возможности ее взыскания или принятию мер по ее списанию, срок исковой давности по которой истек в соответствии с действующим законодательством;

- продолжить работу по минимизации расходов на уплату штрафов и пеней, с целью снижения (недопущения) неэффективных расходов бюджета городского округа;

- провести детальный анализ замечаний по вопросам бюджетного учета и отчетности, выявленных при проведении внешней проверки бюджетной отчетности;

- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, обеспечить контроль составления и представления бюджетной отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства;

- в целях подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств городского округа продолжить работу по соблюдению пункта 5 статьи 160.2-1 БК РФ в соответствии с федеральным стандартом внутреннего финансового аудита «Осуществление внутреннего финансового аудита в целях подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности», утвержденным Приказом Минфина РФ от 01.09.2021 № 120н «Об утверждении федерального стандарта

внутреннего финансового аудита «Осуществление внутреннего финансового аудита в целях подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности» и о внесении изменений в некоторые приказы Минфин РФ по вопросам осуществления внутреннего финансового аудита»;

– усилить контроль за качеством подготовки технических заданий на выполнение работ (оказания услуг) в целях снижения практики расторжения муниципальных контрактов;

– в целях более качественного и полного исполнения утвержденных расходов на реализацию муниципальных программ усилить работу по перераспределению высвобождающихся средств в результате экономии сложившейся по результатам проведенных конкурентных процедур;

– рассмотреть возможность заключения муниципальных контрактов в более ранние сроки в целях полного освоения средств, утвержденных бюджетом городского округа;

– усилить работу по освоению бюджетных средств, направленных на реализацию инвестиционных мероприятий городского округа.

4) Городской Думе городского округа рекомендовать принять решение об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа за 2023 год.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Петропавловск-Камчатского  
городского округа

М.П. Кушнир

Аудитор  
Контрольно-счетной палаты  
Петропавловск-Камчатского  
городского округа

С.Р. Соболев

Аудитор  
Контрольно-счетной палаты  
Петропавловск-Камчатского  
городского округа

Е.Н. Моисеева

Главный инспектор  
Контрольно-счетной палаты  
Петропавловск-Камчатского  
городского округа

Е.Д. Аноприенко

Инспектор  
Контрольно-счетной палаты  
Петропавловск-Камчатского  
городского округа

А.Р. Ли

### Сравнительный анализ исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по доходам за 2022-2023 годы

Наименование показателей	Плановые назначения на 2023 год	Отчет об исполнении бюджета за 2023 год		Отклонение		Отчет об исполнении бюджета за 2022 год		Отклонение исполнения 2023 года от 2022 года	
		тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	% (гр.5/гр.2 * 100%)	тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.7)	% (гр.3/гр.7 * 100)
<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>
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>8 318 273,1</b>	<b>8 394 622,3</b>	<b>41,1</b>	<b>76 349,2</b>	<b>0,9</b>	<b>8 500 998,5</b>	<b>41,6</b>	<b>-106 376,3</b>	<b>98,7</b>
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>7 757 598,8</b>	<b>7 958 966,9</b>	<b>94,8</b>	<b>201 368,1</b>	<b>2,6</b>	<b>7 903 950,9</b>	<b>94,2</b>	<b>55 016,0</b>	<b>100,7</b>
<b>НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	<b>5 480 368,2</b>	<b>5 750 630,5</b>	<b>72,3</b>	<b>270 262,3</b>	<b>4,9</b>	<b>5 798 352,2</b>	<b>72,9</b>	<b>-47 721,7</b>	<b>99,2</b>
Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	623 183,3	10,8	-623 183,3	-100,0
Налог на доходы физических лиц	5 480 368,2	5 750 630,5	100,0	270 262,3	4,9	5 175 168,9	90,0	575 461,5	111,1
<b>НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>51 366,6</b>	<b>52 696,4</b>	<b>0,7</b>	<b>1 329,8</b>	<b>2,6</b>	<b>46 224,2</b>	<b>0,6</b>	<b>6 472,2</b>	<b>114,0</b>
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	26 715,8	27 304,9	51,8	589,1	2,2	23 172,5	44,0	4 132,4	117,8
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	133,0	142,6	0,3	9,6	7,2	125,2	0,2	17,4	113,9
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	27 732,3	28 221,7	53,6	489,4	1,8	25 585,1	48,6	2 636,7	110,3
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-3 214,5	-2 972,8	-5,6	241,7	-7,5	-2 658,6	-5,0	-314,3	111,8
<b>НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>	<b>1 567 132,0</b>	<b>1 430 751,0</b>	<b>18,0</b>	<b>-136 381,0</b>	<b>-8,7</b>	<b>1 465 530,9</b>	<b>18,4</b>	<b>-34 779,9</b>	<b>97,6</b>
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	1 112 658,0	1 074 915,3	75,1	-37 742,7	-3,4	1 076 147,5	75,2	-1 232,1	99,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	-5 002,0	-4 002,6	-0,3	999,4	-20,0	-1 480,2	-0,1	-2 522,5	270,4

Наименование показателей	Плановые назначения на 2023 год	Отчет об исполнении бюджета за 2023 год		Отклонение		Отчет об исполнении бюджета за 2022 год		Отклонение исполнения 2023 года от 2022 года	
		тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	% (гр.5/гр.2 * 100%)	тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.7)	% (гр.3/гр.7 * 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Единый сельскохозяйственный налог	319 433,0	309 185,4	21,6	-10 247,6	-3,2	252 422,8	17,6	56 762,5	122,5
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	140 043,0	50 652,9	3,5	-89 390,1	-63,8	138 440,7	9,7	-87 787,8	36,6
<b>НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО</b>	<b>610 956,0</b>	<b>676 408,9</b>	<b>8,5</b>	<b>65 452,9</b>	<b>10,7</b>	<b>536 819,6</b>	<b>6,7</b>	<b>139 589,2</b>	<b>126,0</b>
Налог на имущество физических лиц	210 000,0	288 460,1	42,6	78 460,1	37,4	171 075,2	25,3	117 384,9	168,6
Налог на имущество организаций	270 000,0	270 770,2	40,0	770,2	0,3	231 559,4	34,2	39 210,7	116,9
Земельный налог	130 956,0	117 178,6	17,3	-13 777,4	-10,5	134 185,0	19,8	-17 006,4	87,3
<b>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА</b>	<b>47 776,0</b>	<b>48 478,1</b>	<b>0,6</b>	<b>702,1</b>	<b>1,5</b>	<b>57 036,8</b>	<b>0,7</b>	<b>-8 558,7</b>	<b>85,0</b>
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	47 541,0	48 298,1	99,6	757,1	1,6	56 896,8	117,4	-8 598,7	84,9
Государственная пошлина за выдачу разрешений на установку рекламной продукции	235,0	180,0	0,4	-55,0	-23,4	140,0	0,3	40,0	128,6
<b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>100,0</b>	<b>-12,9</b>	<b>-0,0</b>	<b>14,8</b>	<b>-15,4</b>
Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях городских округов (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	0,0	0,2	9,6	0,2	100,0	-19,5	-987,8	19,7	-1,0
Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях городских округов (суммы денежных взысканий (штрафов) по соответствующему платежу согласно законодательству Российской Федерации)	0,0	-0,029	-1,5	-0,0	100,0	0,0	0,0	-0,029	-100,0
Целевые сборы с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели, мобилизуемые на территориях городских округов (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	0,0	1,2	61,3	1,2	100,0	0,6	30,7	0,6	199,5
Прочие местные налоги и сборы, мобилизуемые на территориях городских округов (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	0,0	0,6	30,6	0,6	100,0	6,1	306,4	-5,5	10,0
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>560 674,4</b>	<b>435 655,4</b>	<b>5,2</b>	<b>-125 019,0</b>	<b>-22,3</b>	<b>597 047,6</b>	<b>7,1</b>	<b>-161 392,2</b>	<b>73,0</b>
<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>408 789,1</b>	<b>328 214,4</b>	<b>75,3</b>	<b>-80 574,7</b>	<b>-19,7</b>	<b>383 726,8</b>	<b>88,1</b>	<b>-55 512,4</b>	<b>85,5</b>

Наименование показателей	Плановые назначения на 2023 год	Отчет об исполнении бюджета за 2023 год		Отклонение		Отчет об исполнении бюджета за 2022 год		Отклонение исполнения 2023 года от 2022 года	
		тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	% (гр.5/гр.2 * 100%)	тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.7)	% (гр.3/гр.7 * 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	26 317,6	29 359,7	8,9	3 042,1	11,6	47 278,0	14,4	-17 918,3	62,1
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	92 691,2	86 265,5	26,3	-6 425,7	-6,9	69 817,4	21,3	16 448,1	123,6
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)	5 289,7	4 944,9	1,5	-344,8	-6,5	3 231,2	1,0	1 713,7	153,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов, за исключением земельных участков	168 665,6	97 800,5	29,8	-70 865,0	-42,0	168 702,2	51,4	-70 901,7	58,0
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 расположены в границах городских округов	983,5	1 675,6	0,5	692,1	70,4	1 204,5	0,4	471,1	139,1
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	3 089,1	2 463,1	0,8	-626,0	-20,3	2 004,7	0,6	458,4	122,9
Доходы от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог, находящихся в собственности городских округов	785,1	416,5	0,1	-368,5	-46,9	0	0	416,5	100,0
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)	54 634,4	45 921,0	14,0	-8 713,4	-15,9	91 488,9	27,9	-45 567,8	50,2



Наименование показателей	Плановые назначения на 2023 год	Отчет об исполнении бюджета за 2023 год		Отклонение		Отчет об исполнении бюджета за 2022 год		Отклонение исполнения 2023 года от 2022 года	
		тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	% (гр.5/гр.2 * 100%)	тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.7)	% (гр.3/гр.7 * 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	2 893,6	2 724,4	0,8	-169,1	-5,8	0	0	2 724,4	100,0
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	53 439,3	56 643,0	17,3	3 203,7	6,0	0	0	56 643,0	100,0
<b>ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>35 560,5</b>	<b>10 719,1</b>	<b>2,5</b>	<b>-24 841,4</b>	<b>-69,9</b>	<b>111 437,3</b>	<b>25,6</b>	<b>-100 718,2</b>	<b>9,6</b>
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	1 287,6	1 150,8	10,7	-136,8	-10,6	1 175,2	11,0	-24,3	97,9
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	32 972,1	8 289,3	77,3	-24 682,8	-74,9	107 187,7	1 000,0	-98 898,4	7,7
Плата за размещение отходов производства	965,7	964,9	9,0	-0,9	-0,1	675,5	6,3	289,4	142,8
Плата за размещение твердых коммунальных отходов	335,0	314,1	2,9	-20,9	-6,2	2 399,0	22,4	-2 084,9	13,1
<b>ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА</b>	<b>9 870,3</b>	<b>9 355,2</b>	<b>2,1</b>	<b>-515,1</b>	<b>-5,2</b>	<b>19 841,1</b>	<b>4,6</b>	<b>-10 485,8</b>	<b>47,2</b>
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	84,9	110,5	35,2	25,6	30,1	1 351,9	56,4	-1 241,4	8,2
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	1 595,4	1 603,4	17,1	8,1	0,5	0	0	1 603,4	100,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	8 190,1	7 641,4	81,7	-548,7	-6,7	18 489,2	93,2	-10 847,9	41,3
<b>ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>58 632,2</b>	<b>52 258,8</b>	<b>12,0</b>	<b>-6 373,4</b>	<b>-10,9</b>	<b>43 915,0</b>	<b>10,1</b>	<b>8 343,8</b>	<b>119,0</b>
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	2 918,2	2 020,0	3,9	-898,2	-30,8	0,0	0,0	2 020,0	100,0

Наименование показателей	Плановые назначения на 2023 год	Отчет об исполнении бюджета за 2023 год		Отклонение		Отчет об исполнении бюджета за 2022 год		Отклонение исполнения 2023 года от 2022 года	
		тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	% (гр.5/гр.2 * 100%)	тыс. руб.	структура	тыс. руб. (гр.3-гр.7)	% (гр.3/гр.7 * 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	47 163,4	41 905,0	80,2	-5 258,4	-11,1	34 915,6	66,8	6 989,4	120,0
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	1 340,5	1 123,7	2,2	-216,8	0,0	0,0	0,0	1 123,7	100,0
Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	7 210,1	7 210,1	13,8	0,0	0,0	8 999,4	17,2	-1 789,3	80,1
<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>44 384,3</b>	<b>32 698,7</b>	<b>7,5</b>	<b>-11 685,7</b>	<b>-26,3</b>	<b>33 283,4</b>	<b>7,6</b>	<b>-584,8</b>	<b>98,2</b>
<b>ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>3 437,9</b>	<b>2 409,2</b>	<b>0,6</b>	<b>-1 028,7</b>	<b>-29,9</b>	<b>4 844,0</b>	<b>1,1</b>	<b>-2 434,8</b>	<b>49,7</b>
Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов	0,0	-2,7	-0,1	-2,7	100,0	-25,4	-1,1	22,7	10,6
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	3 437,9	2 411,9	100,1	-1 026,1	-29,8	4 869,4	202,1	-2 457,5	49,5
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>12 227 421,1</b>	<b>12 029 196,9</b>	<b>58,9</b>	<b>-198 224,3</b>	<b>-1,6</b>	<b>8 249 530,3</b>	<b>40,4</b>	<b>3 779 666,6</b>	<b>145,8</b>
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>12 229 815,9</b>	<b>12 028 751,7</b>	<b>100,0</b>	<b>-201 064,2</b>	<b>-1,6</b>	<b>8 276 391,5</b>	<b>68,8</b>	<b>3 752 360,2</b>	<b>145,3</b>
Дотации	1 680 510,0	1 680 289,8	14,0	-220,2	-0,0	270 220,6	2,2	1 410 069,2	621,8
Субсидии	2 585 580,4	2 398 368,6	19,9	-187 211,8	-7,2	1 353 746,7	11,3	1 044 621,8	177,2
Субвенции	6 412 774,4	6 400 402,2	53,2	-12 372,2	-0,2	5 812 347,6	48,3	588 054,6	110,1
Иные межбюджетные трансферты	1 550 951,1	1 549 691,1	12,9	-1 260,0	-0,1	840 076,5	7,0	709 614,6	184,5
<b>ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ</b>	<b>2 535,6</b>	<b>3 069,2</b>	<b>0,0</b>	<b>533,6</b>	<b>21,0</b>	<b>2 672,4</b>	<b>0,0</b>	<b>396,8</b>	<b>114,8</b>
<b>ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ</b>	<b>-4 930,3</b>	<b>-2 624,0</b>	<b>-0,0</b>	<b>2 306,3</b>	<b>-46,8</b>	<b>-29 533,6</b>	<b>-0,4</b>	<b>26 909,6</b>	<b>8,9</b>
<b>ВСЕГО</b>	<b>20 545 694,3</b>	<b>20 423 819,1</b>	<b>100,0</b>	<b>-121 875,1</b>	<b>-0,6</b>	<b>16 750 528,8</b>	<b>100,0</b>	<b>3 673 290,3</b>	<b>121,9</b>

**Анализ исполнения плановых показателей по доходам бюджета городского округа в разрезе главных администраторов доходов за 2022-2023 годы (тыс. рублей)**

№ п/п	Наименование показателей	Фактическое поступление за 2022 год	2023 год		Отклонение	
			прогнозные показатели	фактические показатели	сумма (гр.5-гр.4)	% (гр.6/гр.4*100)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Главные администраторы доходов бюджета - органы вышестоящих уровней государственной власти</b>						
1	Дальневосточное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	111 476,3	37 693,3	13 122,4	-24 570,9	-65,2
2	Северо-Восточное территориальное управление Федерального агентства по рыболовству	483,7	1 626,0	273,5	-1 352,6	-83,2
3	Управление Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций по Камчатскому краю	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Управление Федерального казначейства по Камчатскому краю	46 224,2	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Камчатскому краю	-50,0	0,0	-10,0	-10,0	-100,0
6	Управление Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по Камчатскому краю	34,0	10,0	3,0	-7,0	-70,0
7	Управление Федеральной налоговой службы по Камчатскому краю	7 857 972,7	7 757 363,8	7 958 793,9	201 430,1	2,6
8	Управление Министерства внутренних дел Российской Федерации по Камчатскому краю	291,2	600,0	238,5	-361,5	-60,3
9	Аппарат Губернатора и Правительства Камчатского края		69,9	95,8	25,9	37,1
10	Федеральная служба судебных приставов по Камчатскому краю и Чукотскому автономному округу	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Министерство природных ресурсов и экологии Камчатского края	21,0	4,0	19,7	15,7	392,0
12	Министерство финансов Камчатского края	71,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Камчатского края	8 762,0	19 371,6	17 161,1	-2 210,5	-11,4
14	Инспекция государственного строительного надзора Камчатского края	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Государственная жилищная инспекция Камчатского края	1,3	18,3	18,3	0,0	0,0
16	Министерство экономического развития, предпринимательства и торговли Камчатского края	-101,3	0,0	0,0	0,0	0,0
17	Государственная инспекция труда в Камчатском крае	0,0	3,2	0,0	-3,2	-100,0
18	Агентство лесного хозяйства и охраны животного мира Камчатского края	6,1	0,0	-6,1	-6,1	-100,0
<b>ИТОГО:</b>		<b>8 025 205,6</b>	<b>7 816 760,0</b>	<b>7 989 709,9</b>	<b>172 950,0</b>	<b>2,2</b>
<b>Главные администраторы доходов бюджета - органы администрации городского округа</b>						
1	Управление финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	35 734,8	761 810,7	761 763,9	-46,8	-0,0
2	Городская Дума Петропавловск-Камчатского городского округа	10,3	29,7	29,7	0,0	0,0
3	Контрольно-счетная палата Петропавловск-Камчатского городского округа	0,0	10,1	15,1	5,0	49,4
4	Администрация Петропавловск-Камчатского городского округа	5 656,2	6 575,4	5 536,6	-1 038,7	-15,8
5	Управление делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	6 132,9	8 796,7	8 638,3	-158,4	-1,8

6	Управление образования администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	5 712 453,4	6 540 976,5	6 531 173,7	-9 802,8	-0,1
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации Петропавловск-Камчатского городского округа-муниципальное учреждение	341 963,2	406 778,5	322 107,7	-84 670,8	-20,8
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа-муниципальное учреждение	1 250 353,8	3 122 026,6	3 087 937,2	-34 089,4	-1,1
9	Управление архитектуры и градостроительства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа-муниципальное учреждение	214 493,2	451 770,3	450 135,3	-1 635,0	-0,4
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	61 194,3	53 903,8	57 153,4	3 249,6	6,0
11	Управление организации муниципальных закупок администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	888 252,8	1 113 929,6	948 075,7	-165 853,9	-14,9
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	200 425,3	252 793,1	252 066,0	-727,1	-0,3
14	Контрольное управление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	8 604,0	9 156,7	9 100,1	-56,6	-0,6
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение	49,0	376,3	376,3	0,0	0,0
<b>ИТОГО:</b>		<b>8 725 323,2</b>	<b>12 728 934,3</b>	<b>12 434 109,2</b>	<b>-294 825,1</b>	<b>-2,3</b>
<b>ВСЕГО:</b>		<b>16 750 528,8</b>	<b>20 545 694,3</b>	<b>20 423 819,1</b>	<b>-121 875,1</b>	<b>-0,6</b>

## Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе непрограммных подмероприятий по ГРБС:

## Управление финансов администрации городского округ (тыс. рублей)

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Зарезервированные средства, в связи с отсутствием потребности средства освоены не были	49 265,7	0,0	0,0	-49 265,7	9900000120
Резервный фонд администрации ПКГО: не возникла потребность в использовании резервного фонда	12 000,0	0,0	0,0	-12 000,0	9900000230
Экономия средств, запланированных на обслуживание муниципального долга в связи с досрочным погашением привлеченных кредитов коммерческих банков в 2023 году	12 642,6	8 614,6	0,0	-4 028,0	9900000300

**Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе программных подмероприятий по ГРБС:  
Администрация городского округ (тыс. рублей)**

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Неосвоение бюджетных средств, в связи с фактической экономией фонда оплаты труда по итогам года	21 085,1	19 961,5	94,7	-1 123,6	0931616010
Неосвоение бюджетных средств, предусмотренных на компенсацию расходов работникам на оплату проезда к месту проведения отпуска и обратно, обусловлено приобретением сотрудниками авиабилетов для проезда в отпуск по сниженным тарифам. Неосвоение бюджетных средств, предусмотренных на служебные командировки, обусловлено экономией расходов по данной статье расходов.	4 066,7	3 265,9	80,3	-800,8	0931616010
Неосвоение бюджетных средств, в связи с фактической экономией фонда оплаты труда по итогам года	4 849,6	4 619,7	95,3	-229,8	0931616010
Неосвоение бюджетных средств, предусмотренных на повышение квалификации сотрудников, обусловлено отменой курсов повышения квалификации, в том числе за пределами Камчатского края.	50,2	40,3	80,3	-9,9	0931616010

**Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе программных подмероприятий по ГРБС:  
Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа (тыс. рублей)**

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Длительность судебных процессов, отказ собственников от подписания соглашений на возмещение за изымаемые жилые помещения	59 065,7	41 815,0	70,8	-17 250,7	0218787010
Длительность судебных процессов, отказ собственников от подписания соглашений на возмещение за изымаемые жилые помещения, отсутствие заявок на участие в аукционах, позднее доведение БА, ЛБО	293 982,1	155 407,0	52,9	-138 575,1	026F367483
	37 434,4	22 198,7	59,3	-15 235,7	026F367484 026F36748S
Оплата услуг по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема	116,3	108,2	93,0	-8,1	0251616070
С целью выполнения мероприятия Управлением заключено 5 муниципальных контрактов на выполнение работ по разработке сметной документации на приспособление жилых помещений и (или) общего имущества в многоквартирных домах, в которых проживают инвалиды, с учетом потребностей инвалидов. Из них 4 расторгнуто по соглашению сторон, 1 исполнено	1 456,3	9,0	0,6	-1 447,3	1310ИИИ010
Снижение обращаемости граждан. Расходы осуществлены в соответствии с фактически поданными заявлениями	1 711,4	1 250,2	73,0	-461,2	1310Г0Г060
Оплата услуг по соглашениям произведена по факту выполненного объема	23 886,3	21 606,7	90,5	-2 279,6	124F255551
Отсутствие технической возможности установки индивидуальных приборов учета потребления ХВС, ГВС на объектах	948,3	635,4	67,0	-312,9	0312727050
Отсутствие технической возможности установки шаровых кранов на объектах	930,3	594,8	63,9	-335,5	0312727060
Оплата работ по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема/заявительный характер	4 915,0	4 192,7	85,3	-722,3	1111010020
Оплата услуг по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема	58 146,7	37 878,9	65,1	-20 267,8	1111010050
Оплата услуг по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема	5 421,4	4 113,8	75,9	-1 307,6	1111010060
Экономия, сложившаяся по результатам аукционов. Выполнение работ по мере необходимости	6 696,6	5 757,9	85,9	-938,7	1111010070
Выполнение работ по мере необходимости	710,9	540,9	76,1	-170,0	1111414010
Оплата услуг по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема. Оказание услуг по мере необходимости	3 733,5	3 321,5	88,9	-412,0	1111414040
Оплата услуг по муниципальным контрактам произведена по факту выполненного объема. Оказание услуг по мере необходимости	2 393,7	2 015,4	84,2	-378,3	1112424010
Признание многоквартирных домов аварийными, утрата права собственности ПКГО	41 585,5	35 676,5	85,8	-5 909,0	1116666010

**Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе программных подмероприятий по ГРБС:  
Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа (тыс. рублей)**

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Неосвоенные бюджетные ассигнования. Обусловлено отсутствием заявок от субъектов малого и среднего предпринимательства на предоставление субсидий	2 332,8	1 639,5	70,3	-693,3	0716040030
Неосвоенные бюджетные ассигнования в сумме 1 345,3 тыс. рублей обусловлены отсутствием заявок от субъектов малого и среднего предпринимательства на предоставление субсидий.	1 545,3	200,0	12,9	-1 345,3	0716060280
Фактическая экономия фонда оплаты труда по итогам года в связи с наличием вакантных штатных единиц	30 763,3	29 175,4	94,8	-1 587,9	0751616010
Неисполнение связано с экономией начислений на ФОТ мун.служащих	9 075,2	8 431,4	92,9	-643,8	0751616010
Неисполнение связано с отсутствием необходимости в обучении	63,0	24,0	38,1	-39,0	0751616010
Неисполнение связано с экономией неиспользованного проезда в отпуск не мун. служащих	283,7	228,7	80,6	-55,0	0751616020



**Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год в разрезе программных подмероприятий по ГРБС:  
Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа (тыс. рублей)**

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<p>освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено следующими причинами:</p> <p>1) не исполнены обязательства в сумме 4 196,9 со стороны гподрядной организации по муниципальному контракту от 12.12.2022 № 0138300000422000861_0001/5-ОКН/23мк на выполнение работ по разработке проектной документации на выполнение ремонтно-реставрационных работ по сохранению объекта культурного наследия федерального значения "Памятник-Часовня, сооруженный в честь успешной обороны в г. Петропавловска-Камчатского от нападения англо-французской Эскадры в 1854 г.", расположенного по адресу: г. Петропавловск-Камчатский, Никольская сопка, в размере 4 196,9 тыс. рублей. Причина: проектная документация выполнена в конце 2023 года, оплата невозможна без положительного заключения госэкспертизы.</p> <p>2) незаконтрактованный остаток в сумме 185,3 тыс. рублей резервировался на стоимость государственной экспертизы по муниципальному контракту от 12.12.2022.№ 0138300000422000861_0001/5-ОКН/23мк</p>	7 395,5	3 013,3	40,7	-4 382,2	0510808140
<p>освоение бюджетных средств менее 95 % в сумме 28 059,6 рублей обусловлено экономией по результатам торгов. (Начальная максимальная цена контракта 950 852,4 тыс. рублей. переходящий муниципальный контракт от 14.11.2023 № 0138300000423000803 на выполнение работ по строительству объекта: «Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа» на сумму 912 818,4 рублей)</p>	490 467,0	462 407,4	94,3	-28 059,6	061014007E 0610197002 06101S7002 06101T007E
<p>освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено следующими причинами: 1) остаток объемов финансирования в сумме 21 047,2 тыс. рублей сложился в соответствии с фактически принятыми работами по муниципальному контракту на выполнение работ по строительству ливневой канализации и проезда по ул. Павлова-Пономарева от 29.08.2022 № 0138300000422000638 от 27.12.2023;</p> <p>2) подрядчиком не предоставлены отчетные документы на сумму 414,6 тыс. рублей по договору от 23.10.2023 № 78/10/2023 на оказание услуг по корректировке проектной документации в рамках ведения авторского надзора за выполнением работ. В феврале 2024 года ожидается счет на оплату, в связи с чем планируется уточнение инвестиционного проекта;</p> <p>3) не предоставлены отчетные документы на сумму 64,5 тыс. рублей по договору от 21.12.2023 № 0188.2023 об оказании услуг на проведение государственной экспертизы, в связи с поздним заключением.</p>	78 741,1	57 214,8	72,7	-21 526,3	0610101340
<p>неосвоение бюджетных средств обусловлено следующими причинами:</p> <p>1) подрядчиком не предоставлены отчетные документы на сумму 10 125,6 тыс. рублей по муниципальному контракту от 05.09.2023 № 0138300000422000641 на выполнение работ по разработке проектной документации по объекту «Строительство локальных очистных сооружений оз. Култучное Петропавловск-Камчатского городского округа» .</p> <p>2) остаток объемов финансирования после заключения контракта сложился в сумме 3 247,3 тыс. рублей, в связи с отсутствием выполненных работ по проектированию и как следствие, не прохождением государственной экспертизы проектной документации.</p>	13 372,9	0,00	0,0	-13 372,9	0610101370
<p>неосвоение бюджетных средств обусловлено следующими причинами:</p> <p>1) подрядчиком не предоставлены отчетные документы на сумму 4 499,8 тыс. рублей по муниципальному контракту от 23.05.2023 № 0138300000423000358 объекту "Реконструкция участка автомобильной дороги: пр. Циолковского на пересечении улиц: пр. Циолковского; ул. Восточное шоссе; ул. Дальняя с устройством транспортной развязки кольцевого типа для муниципальных нужд Петропавловск-Камчатского городского округа.</p>	5 832,5	0,00	0,0	-5 832,5	0610101380

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
2) остаток объемов финансирования после заключения контракта сложился в сумме 1 332,7 тыс. рублей, в связи с отсутствием выполненных работ по проектированию, в связи с отсутствием выполненных работ по проектированию и как, следствие не прохождением государственной экспертизы проектной документации.					
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено: 1) фактически принятыми работами в сумме 40 002,4 тыс. рублей по переходящему муниципальному контракту от 11.05.2022 № 0138300000422000290 на выполнение работ по капитальному ремонту подпорной стены ул. Индустриальная, 32 (47 653,3 тыс. рублей принято бюджетных обязательств, остаток составил 7 650,9 тыс.рублей). 2) Остаток объемов финансирования после заключения контракта сложился в сумме 56,4 тыс. рублей.	49 258,1	41 550,8	84,3	-7 707,3	0610202250
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено расторжением на сумму 454,79714 тыс. рублей по муниципальному контракту от 21.11.2022 № 0138300000422000783 на выполнение работ по ремонту тротуара от магистральной дороги по содержанию разворотной площадки автобусов по пр. Победы и ее элементов в г. Петропавловске-Камчатском на 2023-2024 года в соответствии с решение МКУ "Служба автомобильных дорог Петропавловск-Камчатского городского округа" от 30.10.2023 об одностороннем отказе от исполнения муниципального контракта по причине неисполнения (некачественным исполнением) обязательств подрядчиком.	4 365,3	3 910,5	89,6	-454,8	0610202270
неосвоение бюджетных средств в сумме 19 258,4 рублей обусловлено фактически принятыми работами на сумму 27 047,72010 тыс. рублей по переходящему муниципальному контракту от 06.02.2023 № 0138300000423000012 на оказание услуг по приему и складированию снега, вывозимого с территории Петропавловск-Камчатского городского округа заключенного на сумму 96 914,4 тыс. рублей сроком окончания оказания услуг - 20.12.2024.	46 306,1	27 047,7	58,4	-19 258,4	0610202330
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 261,0 тыс. рублей после заключения договоров и муниципальных контрактов.	3 366,3	3 105,3	92,2	-261,0	0618540030 0618540036 0618585020
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено предоставлением подрядчиком документации на сумму 7,0 тыс. рублей в следующем отчетном году по договору от 10.01.2023 № 02/01/2023 на предоставление услуг подвижной радиотелефонной (сотовой) связи.	90,4	83,4	92,2	-7,0	0618585040
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 7 930,2 тыс. рублей, в связи с фактически оказанными услугами по муниципальному контракту от 01.01.2023 № 277 на оказание услуг электроснабжения линий наружного освещения автомобильных дорог общего пользования местного значения Петропавловск-Камчатского городского округа	43 960,5	36 030,3	81,9	-7 930,2	0618585040
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 46,1 тыс. рублей после заключения договора на поставку товаров от 11.12.2023 № Ц76-003306.	149,0	102,9	69,1	-46,1	0629540350
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено следующими причинами: 1) в связи с проведением закупочных процедур на общую сумму 86 226,6 тыс. рублей для выполнения работ в декабре 2023 за счет объемов финансирования 2024 года, в связи с чем средства дотации за счет средств краевого бюджета в сумме 86 226,6 тыс. рублей освоить не представилось возможным. (муниципальные контракты по муниципальным маршрутам на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров м багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам: - от 20.11.2023 № 0138300000423000837 на сумму 15 176,6 тыс. рублей; - от 20.11.2023 № 0138300000423000829 на сумму 20 627,6 тыс. рублей; - от 20.11.2023 № 0138300000423000839 на сумму 13 511,0 тыс. рублей; - от 20.11.2023 № 0138300000423000835 на сумму 12 480,4 тыс. рублей; - от 20.11.2023 № 0138300000423000838 на сумму 24 430,9 тыс. рублей.) 2) на сумму 12 165,4 тыс. рублей по фактическому исполнению муниципальных контрактов. Оплата по муниципальным контрактам осуществляется по цене единицы работы, установленной контрактом, исходя из объема	721 459,6	623 067,6	86,4	-98 392,0	0629540030 0629540350 0629595010

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
фактически выполненных работ. В связи невыполнением планового объема, предусмотренного условием муниципальных контрактов, стоимость работ на основании дополнительных соглашений уменьшается и производится за фактический объем выполненных работ.					
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 39,7 тыс. рублей после заключения договоров и муниципальных контрактов.	184,0	144,2	78,4	-39,8	0630B4006H 0630BT006H
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 481,7 тыс. рублей, в связи с неиспользованием работниками МКУ "Служба автомобильных дорог Петропавловск-Камчатского городского округа" права на проезд в отпуск	2 068,0	1 586,3	76,7	-481,7	0641515080
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено следующими причинами: 1) предоставлением подрядчиком документации по выполненным работам в следующем отчетном году: - на сумму 16,8 тыс. рублей по договору от 21.12.2022 № 123/12/2022 (медосмотры); - на сумму 21,2 тыс. рублей от 13.12.2022 № 174-22-ГМЦ (специализированная гидрометеорологическая информация); - на сумму 14,0 тыс. рублей от 08.12.2023 № 95/12/2023 на возмездное оказанных услуг автомойки; - на сумму 254,8 тыс. рублей от 14.12.2023 № 388/23-ПК на поставку нефтепродуктов; 2) остаток объемов финансирования в сумме 1 060,7 тыс. рублей после заключения договоров и муниципальных контрактов.	11 916,4	10 548,8	88,5	-1 357,6	0641515080
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено предоставлением документации на сумму 292,1 тыс. рублей в следующем отчетном году по договору от 14.12.2023 № 101/12/2023 на оказание услуг по теплоснабжению в нежилых помещениях, переданных в оперативное управление заказчику.	2 500,0	2 207,9	88,3	-292,1	0641515080
неосвоение бюджетных средств в сумме 171,3тыс. рублей обусловлено тем, что сотрудники не воспользовались правом на оплату проезда в рамках предусмотренных объемов финансирования на возмещение проезда в отпуск сотрудникам.	1 222,6	1 051,3	86,0	-171,3	0641616010
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено остатком объемов финансирования в сумме 21,0 тыс. рублей после заключения договоров на поставку товаров.	190,3	169,3	89,0	-21,0	0641616010
неосвоение бюджетных средств обусловлено фактически сложившимся остатком объемов финансирования в сумме 8,0 тыс. рублей (оплата госпошлины за регистрацию создаваемых муниципальной учреждений не потребовалась).	8,0	0,0	0,0	-8,0	0641616010
неосвоение бюджетных средств в сумме 221,2 тыс. рублей обусловлено тем, что сотрудники не воспользовались правом на оплату проезда в рамках предусмотренных объемов финансирования на возмещение проезда в отпуск сотрудникам.	361,9	140,7	38,9	-221,2	0641616020
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено фактически сложившимся остатком объемов финансирования в сумме 22,00000 тыс. рублей.	50,5	28,5	56,5	-22,0	0646666030
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено следующими причинами: 1) подрядчиком не предоставлены отчетные документы в сумме 4 936,6 тыс. рублей по муниципальному контракту от 13.03.2023 № 0138300000423000095 на выполнение работ по разработке проектной и рабочей документации объекта "Капитальный ремонт автомобильной дороги по ул. Озерновская коса", в связи с поздним направлением документации на проведение государственной экспертизы (договор от 25.12.2023 № 110/12/2023); 2) подрядчиком не предоставлены отчетные документы в сумме 4 520,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 13.03.2023 № 0138300000423000096 на Выполнение работ по разработке проектной и рабочей документации объекта "Капитальный ремонт автомобильной дороги по ул. Набережная", в связи с поздним направлением документации на проведение государственной экспертизы (муниципальный контракт от 29.12.2023 № 0187.2023).	10 432,3	975,3	9,3	-9 457,0	065R153930
освоение бюджетных средств менее 95 % обусловлено непредставлением подрядчиком отчетных документов в отчетном году на сумму 590,0 тыс. рублей по договору от 28.03.2023 № 26/03/2023 на выполнение работ по разработке проекта планировки территории и проекта межевания территории для размещения линейного объекта "Сооружение	10 539,5	9 949,5	94,4	-590,0	065R153930

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
автодорога по ул. Автомобилистов". в связи с поздним направлением документации для проведения публичных слушаний.					
расторжение по факту исполнения в соответствии с соглашением о расторжении от 20.11.2023 на сумму 157,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 27.02.2023 № 0138300000423000056_0001/47-ЛТЖ/23мк на оказание услуг по ликвидации трупов животных на территории Петропавловск-Камчатского городского округа	199,3	42,3	21,2	-157,0	1212424060
расторжение по факту исполнения в соответствии с соглашениями: -от 22.12.2023 на сумму 484,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 03.04.2023 № 0138300000423000171_0001/70-МЗ/23мк на оказание услуг по вывозу отходов с территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 13.11.2023 на сумму 375,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 25.09.2023 № 0138300000423000678_0001/162-МЗ/23мк на оказание услуг по покосу городских территорий, не отведенных в установленном порядке третьим лицам Октябрьского района Петропавловск-Камчатского городского округа	10 431,1	9 571,8	91,7	-859,3	1212424150
1) расторжение по факту исполнения из-за окончания срока контракта в соответствии с соглашением от 22.11.2023 на сумму 2 051,7 тыс. рублей по муниципальному контракту от 10.05.2023 № 0138300000423000316_0001/105-ПС/23мк на выполнение работ по капитальному ремонту подпорных стен по адресам: ул. Советская 36, Советская, 38 Петропавловск-Камчатского городского округа (внесение изменений в проектную документацию, изменение конструктива, уменьшение объема работ) 2) муниципальных контракты, по которым подрядной организацией не выполнены работы: - на сумму 176,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 18.04.2019 № 0138300000419000109_77979/78-ПС/19мк (переходящий с 2019 года) на выполнение проектных работ по объектам: «Капитальный ремонт подпорных стен по ул. Батарейная, 3; ул. Ботанический переулок, 3; ул. Курчатова, 1»; - на сумму 409,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 26.05.2023 № 0138300000423000361_0001/116-ПСД/23мк на выполнение проектных работ по объекту: «Капитальный ремонт подпорной стены по ул. Звёздная, 17 ПКГО». 3) не сдан подрядной организацией в срок проект по объекту на ул. Звёздной, в связи с чем оплата госэкспертизы в сумме 78,0 тыс. рублей не произведена.	15 116,9	12 401,4	82,0	-2 715,5	1221818010
1) расторжение по факту исполнения из-за окончания срока контракта в соответствии с соглашением от 20.11.2023 на сумму 430,5тыс. рублей по муниципальному контракту от 16.05.2023 № 0138300000423000341_0001/107-ПС/23мк на выполнение работ по текущему ремонту подпорных стен на территории Петропавловск-Камчатского городского округа. 2) подрядной организацией не выполнены работы на сумму 2 935,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 20.11.2023 № 0138300000423000817_0001/211-ПС/23мк по текущему ремонту подпорной стены между ул. Строительная, Пушкинская, Кирова, Индустриальная (возле строящегося открытого спортивного сооружения футбольная площадка по адресу ул. Индустриальная 7).	9 262,4	5 896,7	63,7	-3 365,7	1221818010
1) расторжение по факту исполнения из-за окончания срока и невостребованности объемов в соответствии с соглашениями о расторжении: - от 21.11.2023 на сумму 2 645,75948 тыс. рублей по муниципальному контракту от 06.06.2023 № 0138300000423000411_0001/128-ЛП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту железобетонных внутриквартальных лестничных переходов Петропавловск-Камчатского городского округа (не выполнение подрядчиком объемов указанных работ); - от 28.12.2023 на сумму 2,7 тыс. рублей по муниципальному контракту от 28.03.2023 № 0138300000423000142_0001/65-НП/23мк на благоустройство сквера по ул. Сахалинская 2; - от 04.12.2023 на сумму 1,7 тыс. рублей по муниципальному контракту от 01.08.2023 № 0138300000423000552_0001/144-ЛП/23мк на работы по текущему ремонту металлодеревянных внутриквартальных	25 604,8	21 335,3	83,3	-4 269,5	1221818020 1221840035

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<p>лестничных переходов Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- от 25.12.2023 на сумму 1 455,5 тыс. рублей по муниципальному контракту от 16.10.2023 № 0138300000423000756_0001/171-ЛП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту лестничного перехода по ул. Звёздная, 23 Петропавловск-Камчатского городского округа (уменьшение объемов за счет изменения конструктива и длины лестницы);</p> <p>- от 20.12.2023 на сумму 6,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 19.12.2022 № 0138300000422000879_0001/18-СОБ/23мк на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа (ДОФ);</p> <p>- от 17.01.2024 на сумму 1,4 тыс. рублей по контракту № 26-СОБ/23х от 16.12.2022 на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа (ДОФ);</p> <p>- от 16.12.2023 на сумму 15,2 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000290_0001/95-ЛП/23мк от 02.05.2023 на оказание услуг по содержанию внутриквартальных лестничных переходов микрорайонов Горизонт, Северо-Восток, Кирпичики;</p> <p>- от 25.12.2023 на сумму 87,2 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000276_0001/91-ЛП/23мк от 02.05.2023 на оказание услуг по содержанию внутриквартальных лестничных переходов центральной части, районов от ДОФа до 12 магазина ;</p> <p>- от 18.12.2023 на сумму 3,0 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000282_0001/93-ЛП/23мк от 02.05.2023 на оказание услуг по содержанию внутриквартальных лестничных переходов Октябрьского района, 4-5 км;</p> <p>- от 19.12.2023 на сумму 0,2 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000281_0001/92-ЛП/23мк от 02.05.2023 на оказание услуг по содержанию внутриквартальных лестничных переходов микрорайонов Сероглазка, КП, 75 участок;</p> <p>- от 19.12.2023 на сумму 29,7 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000788_0001/198-СОБ/23мк от 31.10.2023 на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа (Ленинский район).</p> <p>2) муниципальные контракты, по которым подрядной организацией не оказаны услуги:</p> <p>- на сумму 8,1 тыс. рублей от 28.11.2019 № 0138300000419000823_77979/13-СОБ/20мк на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства;</p> <p>- на сумму 12,6 тыс. рублей от 31.10.2023 № 0138300000423000791_0001/200-СОБ/23мк на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства.</p>					
<p>1) расторжение по факту исполнения из-за окончания срока в соответствии с соглашениями о расторжении:</p> <p>- от 27.12.2023 на сумму 34,6 тыс. рублей по муниципальному контракту от 26.05.2023 № 0138300000423000362_0001/117-ДП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту элементов благоустройства детских площадок Ленинского района Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- от 30.11.2023 на сумму 581,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 26.05.2023 № 0138300000423000364_0001/118-ДП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту элементов благоустройства детских площадок районов Горизонт, Кирпичики, Северо-Восток Петропавловск-Камчатского городского округа (на высвобожденные объемы финансирования заключен контракт 202-ДП/23х от 07.12.2023 на выполнение работ по изготовлению информационных наклеек на детские площадки Петропавловск-Камчатского городского округа на сумму 47,80 тыс. рублей);</p> <p>- от 22.11.2023 на сумму 0,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 30.05.2023 № 0138300000423000384_0001/120-ДП/23мк на текущий ремонт элементов благоустройства детских площадок района Сероглазка, 75 участок;</p>	55 238,6	51 385,9	93,0	-3 852,7	1221818030 1221840036

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<p>- от 01.11.2023 на сумму 1,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 11.04.2023 № 0138300000423000211_0001/77-ДП/23мк на оказание услуг по содержанию территорий детских площадок и спортивных открытых сооружений (площадок) района Северо-Восток Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>2) ненадлежащее исполнение подрядчиком своих обязательств, в связи с чем 20.12.2023 принято решение об одностороннем отказе от исполнителя муниципального контракта от 26.05.2023 № 0138300000423000364_0001/118-ДП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту элементов благоустройства детских площадок районов Горизонт, Кирпичики, Северо-Восток Петропавловск-Камчатского городского округа на сумму 2 781,1 тыс. рублей.</p> <p>3) переходящие контракты, по которым подрядной организацией не оказаны услуги (не выполнены работы):</p> <p>- в сумме 449,0 тыс. рублей по договору от 13.11.2023 № 173-ДП/23х на выполнение проектной документации на обустройство детской площадки по ул. Пограничная 18-226. (работы планируются к принятию в феврале-марте 2024 после устранения замечаний выявленных при проверке документов проекта и не полного выполнения проектирования, в части отсутствия разделов по выносу кабельной линии).</p> <p>- в сумме 9,8 тыс. рублей от 16.05.2022 № 0138300000422000311_0001/91-ДП/22мк на оказание услуг по содержанию территорий детских площадок и открытых спортивных сооружений (площадок) районов 4-11 км Петропавловск-Камчатского городского округа.</p> <p>- в сумме 43,6 тыс. рублей от 31.10.2023 № 0138300000423000789_0001/201-СОБ/23мк на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа.</p>					
<p>1) расторжение по факту исполнения на сумму 914,2тыс. рублей в соответствии с соглашением от 06.12.2023 по муниципальному контракту от 29.05.2023 № 0138300000423000383_0001/122-СП/23мк на выполнение работ по текущему ремонту элементов благоустройства на территории открытых спортивных сооружений (площадок) Петропавловск-Камчатского городского округа (причина: расторжение на остаток средств по контракту в виду окончания строительного периода рассчитанного контрактом)</p> <p>2) муниципальные контракты, по которым не оказаны услуги (не выполнены работы) подрядной организацией:</p> <p>- на сумму 29,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 31.10.2023 № 0138300000423000789_0001/201-СОБ/23мк на оказание услуг по содержанию территорий объектов благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- на сумму 1 269,8 тыс. рублей по муниципальному контракту от 11.09.2023 № 0138300000423000646_0001/158-СП/23мк на поставку малых архитектурных форм для спортивных площадок на территории Петропавловск-Камчатского городского округа (ожидается поставка недостающих малых архитектурных форм и документов в 1-2 квартале 2024 года)</p>	30 202,8	27 989,7	92,7	-2 213,1	1221818050 1221840030 1221840036
<p>1) переходящие муниципальные контракты, по которым не оказаны услуги (не выполнены работы) подрядной организацией:</p> <p>- на сумму 144,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 01.04.2019 № 0138300000419000071_77979/59-О/19мк на оказание услуг по цветочному оформлению цветников Октябрьского района Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- на сумму 192,7 тыс. рублей по муниципальному контракту от 05.04.2022 № 0138300000422000129_0001/39-О/22мк на оказание услуг по содержанию зеленых насаждений на территории Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>2) предоставление подрядчиком счета на оплату 09.01.2024 на сумму 9,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.01.2023 № 0138300000422000968_0001/24-О/23мк на оказание услуг по санитарной рубке на территории Ленинского района Петропавловск-Камчатского городского округа.</p> <p>3) расторжение по факту исполнения из-за окончания срока в соответствии с соглашением:</p> <p>- от 26.12.2023 на сумму 0,3 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000422000967_0001/26-О/23мк от</p>	16 881,2	15 687,8	92,9	-1 193,4	1221818060

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
09.01.2023 на оказание услуг по санитарной рубке на территории Октябрьского района Петропавловск-Камчатского городского округа; - на сумму 830,5 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.01.2023 № 0138300000422000968_0001/24-О/23мк на оказание услуг по санитарной рубке на территории Ленинского района Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 20.11.2023 на сумму 16,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 16.05.2023 № 0138300000423000348_0001/109-О/23мк на оказание услуг по цветочному оформлению напольных вазонов для цветов на территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 16.12.2023 на сумму 0,3 тыс. рублей по контракту 167-О/23х от 06.10.2023 на оказание услуг по санитарной рубке на территории Октябрьского района Петропавловск-Камчатского городского округа.					
неосвоение бюджетных средств обусловлено: 1) отсутствием в достаточном количестве к исполнению актов Контрольного управления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа о необходимости перемещения разукomплектованных транспортных средств; 2) заключением 11.12.2023 переходящего муниципального контракта № 0138300000423000894_0001/3-РТС/24мк на оказание услуг по перемещению, хранению, выдаче и утилизации разукomплектованных транспортных средств на территории Петропавловск-Камчатского городского округа со сроком начала оказания услуг с 16.12.2023 и сроком окончания оказания услуг по 15.12.2025. (постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 07.08.2023 № 1926 «Об утверждении Порядка выявления, перемещения, хранения, выдачи и утилизации разукomплектованных транспортных средств на территории Петропавловск-Камчатского городского округа»).	1 246,8	0,0	0,0	-1 246,8	1221919090
расторжение по факту исполнения работ в соответствии с соглашением от 26.12.2023 на сумму 3 131,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 11.09.2023 № 0138300000423000645_0001/157-ПС/23мк на оказание услуг по приему и складированию снега, вывозимого с территорий Петропавловск-Камчатского городского округа, закрепленных на праве оперативного управления за МКУ «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа».	3 153,5	22,1	0,7	-3 131,4	1222020010
1) расторжение по факту исполнения работ подрядными организациями в соответствии с соглашениями: - от 28.12.2023 на сумму 3 500,4 тыс. рублей от 28.03.2023 по муниципальному контракту 0138300000423000142_0001/65-НП/23мк на благоустройство сквера по ул. Сахалинская 2 (направлены требования заказчика об уплате неустойки (штрафа, пени) № 4809/23 от 06.12.2023 от 06.12.2023 на сумму 1 223,43086 тыс. рублей; № 3854/23 от 02.10.2023 на сумму 15,0 тыс. рублей; № 4648/23 от 28.11.2023 на сумму 6,07502 тыс. рублей); - от 21.11.2023 на сумму 370,8 тыс. рублей по муниципальному контракту от 29.05.2023 № 0138300000423000385_0001/123-СОБ/23мк на выполнение работ по текущему ремонту элементов благоустройства на территории парков и скверов Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 06.12.2023 на сумму 25,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 12.09.2023 № 0138300000423000655_0001/159-РБ/23мк на выполнение работ по текущему ремонту монумента «Скорбящая мать»; - по муниципальному контракту от 28.11.2019 № 0138300000419000823_77979/13-СОБ/20мк в сумме 138,8 тыс. рублей; - по муниципальному контракту от 31.10.2023 № 0138300000423000789_0001/201-СОБ/23мк в сумме 44,1 тыс. рублей; - по муниципальному контракту от 31.10.2023 № 0138300000423000791_0001/200-СОБ/23мк в сумме 132,0 тыс. рублей. 3) экономия по результатам электронных торгов при заключении муниципального контракта от 12.09.2023 № 0138300000423000644_0001/160-НД/23мк на выполнение работ по устройству пешеходной зоны (настила) через реку	39 320,0	34 732,6	88,3	-4 587,4	1222020070

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
«Кирпичная» в микрорайоне «Северо-Восток» благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа в размере 157,5 тыс. рублей.					
1) расторжение по факту исполнения работ подрядными организациями в соответствии с соглашениями: - от 28.12.2023 на сумму 349,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 06.12.2022 0138300000422000851_0001/3-ТМ/23мк на оказание услуг по содержанию и обслуживанию туалетных модулей на территории Петропавловск-Камчатского городского округа. - от 27.12.2023 на сумму 452,7 тыс. рублей по муниципальному контракту 0138300000423000215_0001/79-ТМ/23мк от 14.04.2023 на выполнение работ по установке туалетных модулей в сквере у храмового комплекса по ул. Зеркальная Петропавловск-Камчатского городского округа. 2) расторжение в полном объеме по соглашению сторон в соответствии с соглашением от 12.01.2024 на сумму 500,2 тыс. рублей, в связи с возникновением обстоятельств, связанных с вводом в эксплуатацию туалетных модулей и невозможностью оказания услуг в полном объеме по муниципальному контракту от 26.09.2023 № 0138300000423000702_0001/166-ТМ/23мк на оказание услуг по содержанию и обслуживанию туалетных модулей на территории храмового комплекса по ул. Зеркальная Петропавловск-Камчатского городского округа.	9 104,8	7 802,7	85,7	-1 302,1	1222020090
расторжение по факту исполнения услуг подрядными организациями в соответствии с соглашением от 29.12.2023 на сумму 244,9 тыс. рублей по контракту от 27.02.2023 № 76-ВТУ/23х на оказание услуг по вывозу тел умерших и погибших граждан из общественных мест, мест происшествий (катастроф), квартир на территории Петропавловск-Камчатского городского округа.	438,8	193,9	44,2	-244,9	1222323010
1) расторжение по факту исполнения работ подрядными организациями в соответствии с соглашениями: - от 25.12.2023 на сумму 2 756,3 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.01.2023 № 0138300000422000966_0001/25-СК/22мк на оказание услуг по содержанию территорий мест захоронений, расположенных на территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 27.12.2023 на сумму 2,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 13.03.2023 0138300000423000098_0001/57-СК/23мк на оказание услуг по содержанию и обслуживанию общественного (стационарного) туалета территорий мест захоронений Петропавловск-Камчатского городского округа; - от 18.01.2024 на сумму 43,9 тыс. рублей по муниципальному контракту от 13.06.2023 № 127-СК/23мк на оказание услуг регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами; 2) остаток объемов финансирования в сумме 34,0 тыс. рублей образовался в связи с сокращением объема закупки при заключении муниципального контракта от 22.11.2023 № 181-СК/23х на выполнение работ по разработке, изготовлению и поставке полиграфической продукции ввиду отсутствия в достаточном количестве материала для ее изготовления.	17 985,1	15 148,5	84,2	-2 836,6	1222323030
3) расторжение по факту исполнения работ подрядными организациями из-за окончания срока: - на сумму 655,89084 тыс. рублей по муниципальному контракту от 20.12.2022 № 0138300000422000881_0001/20-ПМ/23мк на оказание услуг по перевозке муниципального имущества в рамках проведения массовых мероприятий на территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - на сумму 233,6 тыс. рублей по контракту от 11.01.2023 № 42-ПМ/23х на оказание услуг частной охраны; - на сумму 359,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 11.11.2023 № 0138300000423000738_0001/170-ПМ/23мк на выполнение работ по оформлению территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - на сумму 87,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 30.10.2023 № 0138300000423000785_0001/195-ПМ/23мк на оказание услуг по механизированной очистке территорий в рамках проведения массовых мероприятий; - на сумму 44,4 тыс. рублей по муниципальному контракту № 0138300000423000782_0001/196-ПМ/23мк на оказание услуг по перекрытию от 30.10.2023 движения автотранспортом в рамках проведения массовых мероприятий на территории Петропавловск-Камчатского городского округа; - на сумму 24,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 30.10.2023 № 0138300000423000783_0001/197-	49 817,8	39 461,3	79,2	-10 356,5	1222626170



Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<p>ПМ/23мк на оказание услуг по перекрытию движения автотранспорта дорожными знаками в рамках проведения массовых мероприятий на территории Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- на сумму 122,7 тыс. рублей по муниципальному контракту от 03.11.2023 № 0138300000423000794_0001/206-ПМ/23мк на выполнение работ по монтажу, украшению, содержанию и демонтажу 8-ми и 5-ти метровых елей на территории Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- на сумму 415,0 тыс. рублей по муниципальному контракту от 07.11.2023 № 0138300000423000805_0001/210-ПМ/23мк на выполнение работ по монтажу, содержанию и дальнейшему демонтажу зимних горок с покрытием;</p> <p>- на сумму 0,1 тыс. рублей по муниципальному контракту от 17.02.2023 № 0138300000423000032_0001/37-ПМ/23мк на оказание услуг по механизированной очистке территорий в рамках проведения массовых мероприятий;</p> <p>- на сумму 78,4 тыс. рублей по контракту 74-ПМ/23х от 17.02.2023 на услуги регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами.</p>					
<p>предоставление подрядной организацией отчетных документов в январе 2024 года:</p> <p>- на сумму 341,4 тыс. рублей по контракту от 30.01.2023 59-СБЖ/23х на передачу электрической энергии, принятой абонентом от энергоснабжающей организации через присоединенную сеть субабоненту;</p> <p>- на сумму 480,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 06.06.2023 0138300000423000397_0001/126-ОБЖ/23мк на оказание услуг по отлову и возврату на прежние места обитания животных без владельцев на территории Петропавловск-Камчатского городского округа.</p>	12 775,4	11 953,5	93,6	-821,9	1229840280
<p>объемы финансирования в сумме 194,9 тыс. рублей, предусмотренные на возмещение проезда в отпуск работникам МКУ "Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа" не использованы, в связи с увольнением работников в количестве семи человек</p>	1 646,5	1 451,6	88,2	-194,9	1231515070
<p>1) расторжение по факту оказанных услуг по причине снижения объема потребления услуг МКУ "Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа" в соответствии с соглашениями:</p> <p>- от 18.01.2024 на сумму 146,5 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.12.2022 № 15-У/23мк на услуги связи,</p> <p>- от 26.12.2023 на сумму 26,3 тыс. рублей по контракту от 06.12.2022 № 74500373-19-У/23х на услуги мобильной связи</p> <p>- от 26.12.2023 на сумму 19,0 тыс. рублей по контракту от 08.09.2023 № 151-У/23х на информационно технологическое сопровождение программного продукта "1С:Предприятие", "1С: Кэмин",</p> <p>- от 18.01.2024 на сумму 3,0 тыс. рублей от 20.11.2023 № 193-У/23х на оказание услуг по информационно-технологическому сопровождению программных продуктов "1С"; оборудования.</p> <p>2) остаток объемов финансирования в сумме 95,3 тыс. рублей, образовавшийся по факту заключения договоров (муниципальных контрактов).</p>	3 129,7	2 839,5	90,7	-290,2	1231515070
<p>1) расторжение контрактов по факту оказанных услуг по причине снижения объема потребления услуг МКУ "Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа" в соответствии с соглашениями:</p> <p>- от 09.01.2024 на сумму 1 802,2 тыс. рублей по муниципальному контракту от 20.12.2022 № 0138300000422000882_0001/13-И/23мк на оказание услуг по перевозке муниципального имущества на территории Петропавловск-Камчатского городского округа;</p> <p>- от 21.12.2023 - 235,8 тыс. рублей по контракту от 01.12.2022 № 11/23-П/4-У/23х на услуги поставки и пополнению "Корпоративных транспортных карт";</p> <p>- по контракту на сумму 25,0 тыс. рублей от 01.12.2022 № 821/22-Ф41-1-У/23х оказание услуг почтовой связи, доп. и иных услуг Блока почтового бизнеса;</p> <p>- от 01.12.2023 на сумму 11,5 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.12.2022 № 1414-16-У/23мк на холодное водоснабжение и водоотведение;</p>	12 112,9	9 777,4	80,7	-2 335,5	1231515070

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<p>- от 29.12.2023 на сумму 14,10 тыс. рублей по контракту от 01.08.2023 № 163-У/23х на услуги по хранению автотранспортных средств на открытой стоянке;</p> <p>- от 08.12.2023 на сумму 0,7 тыс. рублей по контракту от 27.10.2023 № П-391 на оказание платных медицинских услуг (психолог для 2х водителей);</p> <p>- от 26.12.2023 на сумму 6,5 тыс. рублей по контракту от 30.11.2022 5-У/23х на проведение предрейсовых медицинских осмотров водителей;</p> <p>- от 13.09.2023 на сумму 0,9 тыс. рублей по контракту от 13.02.2023 № 71-У/23х на услуги по хранению автотранспортных средств на открытой стоянке;</p> <p>- от 22.12.2023 на сумму 94,8 тыс. рублей по контракту от 30.11.2023 № 201-У/23х на возмещение услуг по электроснабжению;</p> <p>- по контракту на сумму 4,0 тыс. рублей от 31.08.2023 № 150-У/23х на возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (4 этаж);</p> <p>- по контракту на сумму 36,3 тыс. рублей № 198-У/23х от 29.11.2023 на оказание услуг выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортного средства УАЗ;</p> <p>- от 28.11.2023 на сумму 3,0 тыс. рублей по контракту от 05.10.2023 № 166-У/23х на оказание услуг выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств.</p> <p>2) остаток объемов финансирования в сумме 98,5 тыс. рублей, образовавшийся по факту заключения договоров (муниципальных контрактов).</p> <p>3) в связи с разногласиями по объему представленных коммунальных услуг, непоплаченный остаток по контракту от 25.10.2023 № 176-У/23х (на возмещение расходов по оплате коммунальных услуг, заключенный на сумму 42,4 тыс. рублей) составил 2,04298 тыс. рублей.</p>					
<p>1) расторжение по факту оказанных услуг по причине снижения объема потребления услуг МКУ "Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа" в соответствии с соглашениями:</p> <p>- от 29.12.2023 на сумму 12,4 тыс. рублей по муниципальному контракту от 30.12.2022 № 75451КЭЦП теплоснабжение и горячее водоснабжение (5-й этаж 240,7 м.кв.) ,</p> <p>- от 29.12.2023 на сумму 33,9 тыс. рублей по муниципальному контракту от 09.01.2023 № 939 по купле-продаже электрической энергии.</p> <p>2) остаток объемов финансирования в сумме 11,5 тыс. рублей, образовавшийся по факту заключения договоров (муниципальных контрактов).</p>	558,6	500,7	89,6	-57,9	1231515070
<p>1) расторжение по факту исполнения в соответствии с соглашениями:</p> <p>- от 20.11.2023 на сумму 341,4 тыс. рублей по гражданско-правовому договору от 30.08.2023 № 0138300000423000623 на аренду мобильных туалетных кабин;</p> <p>- от 20.11.2023 на сумму 20,03533 тыс. рублей по гражданско-правовому договору от 30.08.2023 № 0138300000423000624 на содержание контейнерных площадок;</p> <p>2) остаток объемов финансирования в сумме 119,9 тыс. рублей, образовавшийся по факту заключения договоров (муниципальных контрактов);</p> <p>3) незаконконтрактанный остаток в размере 62,3 тыс. рублей.</p>	2 342,4	1 798,6	76,8	-543,8	1231515250
<p>1) уменьшение сумм земельного налога на 54,2 тыс. рублей вследствие уменьшения в 3 квартале 2023 года кадастровой стоимости земельного участка с кадастровым номером 41:01:0010109:1313 на сумму 10800,5 тыс. руб.;</p> <p>2) уменьшение потребления в связи с отключением холодного водоснабжения до проведения ремонта занимаемого помещения на сумму 11,9 тыс. руб.;</p> <p>3) уменьшение потребления в связи с отключением электроснабжения до проведения ремонта занимаемого помещения на сумму 43,5 тыс. руб.;</p>	5 097,8	4 402,2	86,3	-695,6	1231515250

Пояснения	План	Исполнено		Не исполнено	Код целевой статьи
	сумма	сумма	%	Сумма (гр.5-гр.4)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
4) остаток объемов финансирования в сумме 17,3 тыс. рублей, образовавшийся по факту заключения договоров (муниципальных контрактов); 5) незаконтрактованный остаток в размере 568,7 тыс. рублей.					
1) расторжение по факту исполнения в соответствии с соглашениями: - от 20.12.2023 на сумму 2 994,9 тыс. рублей по муниципальному контракту от 28.03.2023 № 0138300000423000144_0001/64-НП/23мк на благоустройство смотровой площадки по ул. Высотная (уменьшение параметров смотровой террасы № 2, уменьшение общей длины металлического ограждения в грунте, уменьшение общей длины прогулочной дорожки, в связи с особенностью рельефа; уменьшение объема покрытия из брусчатки, не выполнены работы по посеву газона). - от 28.12.2023 по муниципальному контракту от 28.03.2023 № 0138300000423000142_0001/65-НП/23мк на благоустройство сквера по ул. Сахалинская, 2 на сумму 1 342,2 тыс. рублей (не выполнены работы по устройству покрытий тротуаров из гранитной плитки типа "Брусчатка" вокруг постамента памятника В.И. Ленину; уменьшение объемов работ по устройству бордюрного камня, в связи с особенностью рельефа (для сохранения зеленых насаждений)	9 727,7	5 390,5	55,4	-4 337,2	124F255550
освоение менее 95 % обусловлено остатком бюджетных средств в сумме 610,1 тыс. рублей по факту заключения муниципальных контрактов (договоров) на сумму 1 479,3 тыс. рублей	2 089,4	1 479,3	70,8	-610,1	1310ГОГ070

**Информация об исполнении муниципального задания автономными и бюджетными учреждениями  
Петропавловск-Камчатского городского округа (тыс. рублей)**

№ п/п	Наименование учреждения	Финансовое обеспечение муниципального задания (план)	Исполнено	Исполнение показателей муниципального задания, %
1	2	3	4	5
1	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 1»	32 852,7	32 852,7	99,9
2	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 3»	25 877,2	25 877,2	100
3	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 4»	43 238,0	43 238,0	102,9
4	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 5»	25 484,7	25 484,7	99,2
5	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 6»	37 409,7	37 409,7	105,6
6	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская музыкальная школа № 7»	37 110,7	37 110,7	96,0
7	Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования «Детская художественная школа»	32 948,1	32 948,1	103,2
8	Муниципальное автономное учреждение культуры «Дом культуры и досуга «Апрель»	82 442,7	82 442,7	100
9	Муниципальное автономное учреждение культуры «Городской дом культуры «СРВ»	68 996,3	68 996,3	130,8
10	Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Городской оркестр»	32 493,0	32 493,0	123,1
11	Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Централизованная библиотечная система»	117 335,9	117 335,9	115,1
12	Муниципальное автономное учреждение «Молодежный центр»	20 623,1	20 623,1	100
13	Муниципальное автономное учреждение «Центр спортивной подготовки по Киокусинкай»	33 393,7	33 393,7	100
14	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 1 комбинированного вида»	92 849,4	92 849,4	98,7
15	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение Центр развития ребенка – детский сад № 2	121 459,1	121 459,1	100,3
16	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 3 комбинированного вида»	163 543,0	163 543,0	101,6
17	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 4 комбинированного вида»	84 470,0	84 470,0	100,6
18	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 5 комбинированного вида»	59 055,5	59 055,5	102,7
19	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 6 комбинированного вида»	95 871,3	95 871,3	99,1
20	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 7 комбинированного вида»	97 577,4	97 577,4	101,3
21	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Центр развития ребенка – Детский сад № 8»	92 380,7	92 380,7	103,1
22	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 10 комбинированного вида»	57 195,58	57 195,58	100
23	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 11 комбинированного вида»	98 405,3	98 405,3	102,4
24	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 12 присмотра и оздоровления»	33 018,3	33 018,3	100
25	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 15 комбинированного вида»	84 818,2	84 818,2	98,8
26	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 17 общеразвивающего вида»	85 147,8	85 147,8	99,6
27	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 18 общеразвивающего вида»	47 070,5	47 070,5	106,1
28	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 24 общеразвивающего вида»	50 167,8	50 167,8	100
29	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 25»	122 374,3	122 374,3	101,2
30	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 26 общеразвивающего вида»	48 609,0	48 609,0	98,1
31	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 29 комбинированного вида»	80 259,8	80 259,8	101,1
32	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 31 комбинированного вида»	96 123,7	96 123,7	100
33	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 35 »	45 036,6	45 036,6	95,6
34	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 37 компенсирующего вида»	57 924,3	57 924,3	102
35	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Центр развития ребенка - детский сад № 39»	92 083,9	92 083,9	100,1

№ п/п	Наименование учреждения	Финансовое обеспечение муниципального задания (план)	Исполнено	Исполнение показателей муниципального задания, %
1	2	3	4	5
36	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 40 комбинированного вида»	82 025,5	82 025,5	100
37	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 42 комбинированного вида»	97 465,2	97 465,2	99,6
38	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 43 – Центр развития ребенка»	130 750,3	130 750,3	99,8
39	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 44»	58 702,5	58 702,5	104,8
40	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 45 общеразвивающего вида»	57 359,1	57 359,1	100
41	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 46 комбинированного вида»	99 447,8	99 447,8	103,6
42	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 47 общеразвивающего вида»	46 433,7	46 433,7	103,2
43	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 48 комбинированного вида»	82 705,9	82 705,9	96
44	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 50 комбинированного вида» Петропавловск-Камчатского городского округа	114 323,7	114 323,7	98,9
45	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 51 комбинированного вида»	69 322,2	69 322,2	111,3
46	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 53 общеразвивающего вида»	46 133,2	46 133,2	102,3
47	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 56 комбинированного вида»	87 733,1	87 733,1	103,8
48	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 58 комбинированного вида»	57 190,3	57 190,3	100,8
49	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 63 общеразвивающего вида»	50 772,2	50 772,2	100
50	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад № 70» ПКГО	104 515,9	104 515,9	109,2
51	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 1» ПКГО	222 796,1	222 796,1	100
52	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 3 имени А.С. Пушкина» ПКГО	94 841,1	94 841,1	100,9
53	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 4 имени А. М. Горького» ПКГО	96 593,7	96 593,7	103,1
54	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная школа № 5» ПКГО	53 619,8	53 619,8	100
55	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная школа № 6» ПКГО	49 510,0	49 510,0	108,5
56	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 7» ПКГО	126 061,0	126 061,0	99,6
57	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 8» ПКГО	185 654,9	185 654,9	99,9
58	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 9» ПКГО	95 854,1	95 854,1	100,4
59	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 10» ПКГО	86 513,9	86 513,9	100
60	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 11 имени В.Д. Бубенина» ПКГО	216 356,7	216 356,7	100,2
61	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 12» ПКГО	105 241,7	105 241,7	99,8
62	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 15» ПКГО	77 093,3	77 093,3	100
63	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 17 имени В.С. Завойко» ПКГО	170 118,9	170 118,9	98
64	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 20» ПКГО	81 443,0	81 443,0	100
65	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Лицей № 21»	53 127,5	53 127,5	100
66	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 24» ПКГО	222 955,8	222 955,8	101,1
67	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 26» ПКГО	90 512,6	90 512,6	100,7
68	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 27» ПКГО	241 357,2	241 357,2	120
69	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 28 имени Г.Ф. Кирдищева» ПКГО	113 213,7	113 213,7	100
70	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 30» ПКГО	143 201,1	143 201,1	100
71	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 31» ПКГО	172 316,1	172 316,1	100
72	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная школа № 32» ПКГО	92 966,0	92 966,0	112,7
73	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 33 с углубленным изучением отдельных предметов» Петропавловск-Камчатского городского округа	303 086,2	303 086,2	131,1
74	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 34 с углубленным изучением отдельных предметов» Петропавловск-Камчатского городского округа	104 204,2	104 204,2	100,6

№ п/п	Наименование учреждения	Финансовое обеспечение муниципального задания (план)	Исполнено	Исполнение показателей муниципального задания, %
1	2	3	4	5
75	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 35» ПКГО	72 129,5	72 129,5	122,2
76	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 36» ПКГО	155 820,5	155 820,5	100
77	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная школа № 37» ПКГО	72 118,8	72 118,8	114
79	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Гимназия № 39» ПКГО	280 810,8	280 810,8	98,8
80	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 40» ПКГО	139 004,8	139 004,8	122,8
81	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 41» ПКГО	49 052,7	49 052,7	119,6
82	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 42» ПКГО	217 499,3	217 499,3	101,3
83	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 43» ПКГО	125 038,9	125 038,9	100,5
84	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Средняя школа № 45»	131 581,0	131 581,0	100
85	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Лицей № 46» ПКГО	39 749,1	39 749,1	98,6
86	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Начальная школа – детский сад № 52» ПКГО	86 460,9	86 460,9	100
87	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская юношеская спортивная школа № 1»	28 048,3	28 048,3	100
88	Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования «Детская юношеская спортивная школа № 2»	63 354,0	63 354,0	100
89	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская юношеская спортивная школа № 3»	27 941,3	27 941,3	100
90	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская юношеская спортивная школа № 4»	13 256,0	13 256,0	100
91	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская юношеская спортивная школа № 5»	36 629,3	36 629,3	175,1
92	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Дом детского творчества «Юность»	19 326,4	19 326,4	100,3
93	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Станция детского и юношеского технического творчества»	63 806,4	63 806,4	100,3
94	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр внешкольной работы»	61 059,4	61 059,4	99,9
95	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр творческого развития и гуманитарного образования»	22 560,6	22 560,6	96,2
96	Муниципальное бюджетное учреждение ПКГО «Централизованная бухгалтерия»	163 231,0	163 231,0	100
97	Муниципальное автономное учреждение «Информационно-методический центр Петропавловск-Камчатского городского округа»	53 843,9	53 843,9	227,7
98	Муниципальное автономное учреждение «Расчетно-кассовый центр города Петропавловска-Камчатского»	56 477,1	54 098,7	105
99	Муниципальное бюджетное учреждение «Центр развития территорий городского округа»	7 598,9	7 498,3	100
100	Муниципальное бюджетное учреждение «Халактырский пляж»	7 440,2	6 200,7	100

**Информация об исполнении бюджетных ассигнований на 2023 год  
в разрезе муниципальных программ (подпрограмм) (тыс. рублей)**

Наименование	Показатели, утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 23.11.2022 № 13-нд)	Уточненный план на 31.12.2023	Исполнение	Исполнение, %	Сумма неисполнения
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>1. Муниципальная программа «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>8 725 133,2</b>	<b>9 702 060,7</b>	<b>9 690 387,5</b>	<b>99,9</b>	<b>-11 673,3</b>
Подпрограмма «Сохранение и развитие системы образования в ПКГО»	8 389 425,2	9 270 676,9	9 260 516,0	99,9	-10 161,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	335 708,0	390 716,2	389 203,9	99,6	-1 512,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в сфере образования»	-	40 667,7	40 667,7	100,0	0,0
<b>2. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>637 646,7</b>	<b>1 263 167,7</b>	<b>1 084 002,1</b>	<b>85,8</b>	<b>-179 165,6</b>
Подпрограмма «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»	189 679,8	104 777,3	87 526,6	83,5	-17 250,7
Подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства и развитие застроенных и освоение новых территорий»	211 565,3	408 097,5	403 902,2	99,0	-4 195,3
Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения»	24 062,9	10 221,3	10 221,3	100,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»	101 953,8	110 532,6	109 594,9	99,2	-937,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации жилищной политики городского округа»	103 192,8	129 040,0	128 376,4	99,5	-663,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	-	491 908,7	335 790,4	68,3	-156 118,3
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей ПКГО»	7 192,0	8 590,3	8 590,3	100,0	0,0
<b>3. Муниципальная программа «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>99 507,4</b>	<b>111 770,7</b>	<b>109 541,0</b>	<b>98,0</b>	<b>-2 229,7</b>
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	33 593,9	31 578,7	30 930,2	98,0	-648,4
Подпрограмма «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»	65 913,5	80 192,0	78 610,8	98,0	-1 581,2
<b>4. Муниципальная программа «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>109 524,6</b>	<b>121 769,6</b>	<b>117 457,5</b>	<b>96,5</b>	<b>-4 312,2</b>
Подпрограмма «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»	93 489,5	106 798,8	102 577,2	96,1	-4 221,6
Подпрограмма «Профилактика правонарушений»	1 226,1	1 123,1	1 123,1	100,0	0,0
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»	989,4	1 086,6	1 086,6	100,0	0,0
Подпрограмма «Построение и развитие систем (сегментов) аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», обеспечение комплексной безопасности учреждений социальной сферы в ПКГО»	13 819,6	12 761,2	12 670,7	99,3	-90,5
<b>5. Муниципальная программа «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>736 865,5</b>	<b>918 486,0</b>	<b>904 689,0</b>	<b>98,5</b>	<b>-13 797,1</b>
Подпрограмма «Создание условий для сохранения и развития культуры в ПКГО»	597 763,7	711 607,0	698 104,0	98,1	-13 502,9
Подпрограмма «Молодежь ПКГО»	59 307,3	94 214,5	94 214,5	100,0	0,0

Наименование	Показатели, утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 23.11.2022 № 13-нд)	Уточненный план на 31.12.2023	Исполнение	Исполнение, %	Сумма неисполнения
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в ПКГО»	52 274,4	56 789,0	56 789,0	100,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	27 520,1	37 307,4	37 013,3	99,2	-294,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	-	18 568,2	18 568,2	100,0	0,0
<b>6. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>2 839 094,1</b>	<b>4 770 004,8</b>	<b>4 506 331,3</b>	<b>94,5</b>	<b>-263 673,5</b>
Подпрограмма «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения»	1 483 476,7	2 688 417,1	2 560 617,6	95,3	-127 799,5
Подпрограмма «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в ПКГО»	142 533,7	766 295,4	667 857,3	87,2	-98 438,1
Подпрограмма «Организация и безопасность дорожного движения»	101 202,0	102 115,5	101 479,2	99,4	-636,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»	138 384,6	185 977,1	182 695,9	98,2	-3 281,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	973 497,0	1 027 199,7	993 681,4	96,7	-33 518,3
<b>7. Муниципальная программа «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>59 043,5</b>	<b>77 420,3</b>	<b>72 798,2</b>	<b>94,0</b>	<b>-4 622,2</b>
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для обеспечения населения ПКГО услугами потребительского рынка и развития предпринимательства»	27 445,3	32 588,0	30 301,8	93,0	-2 286,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы»	31 598,2	44 832,3	42 496,4	94,8	-2 336,0
<b>8. Муниципальная программа «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>8 885,2</b>	<b>9 836,3</b>	<b>9 610,8</b>	<b>97,7</b>	<b>-225,5</b>
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в ПКГО»	190,0	418,0	418,0	100,0	0,0
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций ПКГО»	8 695,2	9 418,3	9 192,8	97,6	-225,5
<b>9. Муниципальная программа «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>486 346,2</b>	<b>594 047,1</b>	<b>578 006,6</b>	<b>97,3</b>	<b>-16 040,5</b>
Подпрограмма «Развитие и совершенствование информационного общества»	26 377,8	37 478,1	37 478,1	100,0	0,0
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	18 956,1	21 162,1	21 162,1	100,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности органов администрации ПКГО»	441 012,3	535 406,9	519 366,4	97,0	-16 040,5
<b>11. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>437 742,1</b>	<b>594 837,1</b>	<b>529 253,6</b>	<b>89,0</b>	<b>-65 583,5</b>
Подпрограмма «Управление, распоряжение объектами муниципальной собственности, а также приобретение объектов имущества для муниципальных нужд ПКГО»	238 007,8	304 384,2	255 809,6	84,0	-48 574,5
Подпрограмма «Управление, распоряжение и приобретение имущества, вовлеченного в земельные правоотношения»	52 786,5	106 137,0	92 994,9	87,6	-13 142,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы»	64 120,8	88 190,6	87 934,2	99,7	-256,4
Подпрограмма «Организация, правовое и техническое обеспечение реализации мероприятий программы»	82 827,0	96 125,3	92 514,9	96,2	-3 610,4
<b>12. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>514 642,3</b>	<b>1 085 579,9</b>	<b>1 030 455,5</b>	<b>94,9</b>	<b>-55 124,4</b>
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления в ПКГО»	38 839,7	33 321,9	32 161,6	96,5	-1 160,3
Подпрограмма «Комплексное благоустройство ПКГО»	342 590,8	448 262,8	405 523,0	90,5	-42 739,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	76 634,9	101 524,2	96 916,6	95,5	-4 607,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»	56 576,9	502 471,0	495 854,3	98,7	-6 616,7



Наименование	Показатели, утвержденные Решением о бюджете (в редакции от 23.11.2022 № 13-нд)	Уточненный план на 31.12.2023	Исполнение	Исполнение, %	Сумма неисполнения
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>13. Муниципальная программа «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»</b>					
<b>Всего по программе</b>	<b>1 538 575,9</b>	<b>1 415 586,6</b>	<b>1 387 403,1</b>	<b>98,0</b>	<b>-28 183,5</b>
Подпрограмма «Реализация социальной политики городского округа»	1 538 575,9	1 415 586,6	1 387 403,1	98,0	-28 183,5
<b>ИТОГО ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ:</b>	<b>16 193 006,7</b>	<b>20 664 567,0</b>	<b>20 019 936,2</b>	<b>96,9</b>	<b>-644 630,8</b>