



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

Заключение № 01-07/18-04/э

на проект постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений в постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 14.10.2016 № 1989 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»

03 февраля 2021 г.

г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено инспектором Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа¹ Дзюба А. И. на основании статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе²», статьи 2 Решения Городской Думы городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате».

Представленный на экспертизу проект постановления администрации городского округа³ «О внесении изменений в постановление администрации городского округа от 14.10.2016 № 1989 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа»⁴ подготовлен разработчиком программы в лице Управления дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа⁵.

В соответствии с пунктом 3.57 постановления администрации городского округа от 27.06.2013 № 1840 «О разработке и реализации муниципальных программ городского округа», проект представлен на экспертизу в КСП одновременно с

¹ Далее – КСП, Контрольно-счетная палата.

² Далее – городской округ.

³ Далее – проект постановления, проект.

⁴ Далее – муниципальная программа, программа.

⁵ Далее – разработчик проекта постановления, разработчик, Управление.

пояснительной запиской, финансово-экономическим обоснованием, расчетом затрат, методикой расчета и перечнем целевых показателей (индикаторов) эффективности реализации мероприятий программы, утвержденной приказом Управления⁶.

По результатам финансово-экономической экспертизы проекта установлено следующее.

Проектом постановления муниципальная программа, согласно ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приводится в соответствие с Решением Городской Думы городского округа от 25.11.2020 № 317-нд «О бюджете городского округа на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов»⁷ в установленные сроки.

Действующей редакцией муниципальной программы⁸ предусмотрен общий объем финансирования в сумме 4 261 332,8 тыс. рублей.

Уточнения, вносимые в объем финансового обеспечения муниципальной программы в сравнении с последней редакцией, представлены в таблице:

Нормативный правовой акт	Срок реализации программы	Объем финансирования, тыс. рублей				
		ВСЕГО	в том числе по источникам финансирования			
			Федеральный бюджет	Краевой бюджет	Бюджет городского округа	Внебюджетные источники
1	2	3	4	5	6	7
Постановление от 22.01.2021 № 24	2019-2024	3 764 577,7	999 000,0	1 629 783,5	1 135 794,2	0,0
	2019	1 160 530,5	333 000,0	487 608,1	339 922,3	0,0
	2020	990 578,9	333 000,0	301 816,4	355 762,5	0,0
	2021	786 719,4	333 000,0	258 727,0	194 992,4	0,0
	2022	769 548,9	0,0	581 632,0	187 916,9	0,0
	2023	28 600,0	0,0	0,0	28 600,0	0,0
	2024	28 600,0	0,0	0,0	28 600,0	0,0
Проект постановления	2019-2024	4 261 332,8	832 500,0	1 973 208,4	1 455 624,4	0,0
	2019	1 160 530,5	333 000,0	487 608,1	339 922,3	0,0
	2020	990 578,9	333 000,0	301 816,4	355 762,5	0,0
	2021	824 925,1	166 500,0	394 551,0	263 874,1	0,0
	2022	795 565,9	0,0	561 097,2	234 468,8	0,0
	2023	461 132,4	0,0	228 135,7	232 996,7	0,0
	2024	28 600,0	0,0	0,0	28 600,0	0,0
Изменения	2019-2024	+496 755,1	-166 500,0	+343 424,9	+319 830,2	0,0
	2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2021	+38 205,7	-166 500,0	+135 824,0	+68 881,7	0,0
	2022	+26 017,0	0,0	-20 534,8	+46 551,9	0,0
	2023	+432 532,4	0,0	+228 135,7	+204 396,7	0,0
	2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

С учетом вносимых изменений объем финансовых средств на реализацию программы в сравнении с действующей редакцией увеличился на 496 755,1 тыс. рублей или на 13,1 % за счет увеличения в 2021-2023 годах:

- межбюджетных трансфертов на 176 924,9 тыс. рублей или на 6,7 %;
- собственных средств бюджета на 319 830,2 тыс. рублей или на 28,1 %.

⁶ Приказ Управления от 19.01.2021 № ОРД-07-02/2/21 «О внесении изменений в приказ Управления от 06.05.2019 № ОРД-07-02/54/19 «Об определении размера планируемых затрат для реализации мероприятий подпрограмм 1, 2, 3 и 5 муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа» (далее – Приказ о размере затрат) и от 19.01.2021 № ОРД-07-02/4/21 «О внесении изменения в приказ Управления от 15.04.2019 № ОРД-07-02/34/19 «Об утверждении Методики расчета и перечня целевых показателей (индикаторов) эффективности реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа».

⁷ С учетом Решения Городской Думы городского округа от 23.12.2020 № 327-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы городского округа от 25.11.2020 № 317-нд «О бюджете городского округа на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов» (Далее – Решение о бюджете).

⁸ Постановление администрации городского округа от 22.01.2021 № 24 (далее – Постановление от 22.01.2021 № 24).

Финансовое обеспечение мероприятий муниципальной программы соответствует Решению о бюджете.

Изменения вносятся в финансовое обеспечение трех подпрограмм из пяти, реализуемых в рамках программы, и отражено более наглядно в таблице:

	Изменения по годам					
	2021		2022		2023	
	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%	тыс. рублей	%
Подпрограмма 1 «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения»	+57 947,7	в 5,5 раз	+46 476,6	100	+81 966,0	100
Подпрограмма 2 «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в городском округе»	-20 610,0	-6,2	-20 610,0	-6,2	+309 546,1	100
Подпрограмма 3 «Организация и безопасность дорожного движения»	+868,0	1,1	+150,4	0,2	+41 020,2	в 1,4
Всего	+38 205,7	+4,9	+26 017,0	+3,4	+403 932,4	в 15,1

Анализ вносимых изменений в 2021-2023 годах по основным мероприятиям, подмероприятиям и целевым показателям программы, содержащий отдельные замечания, представлен в приложении к заключению.

В рамках подпрограммы 1 «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения» по мероприятию «Осуществление капитальных вложений в автомобильные дороги и объекты капитального строительства в целях осуществления дорожной деятельности (в том числе подготовка проектной документации, инженерные изыскания и государственная экспертиза проектной документации)» предусматривается значительное увеличение бюджетных ассигнований на 2021-2023 годы по следующим объектам:

- Строительство объездной дороги от Петропавловского шоссе до жилого района «Северо-Восток», 1 этап - от Петропавловского шоссе до ул. Солнечной в г. Петропавловске-Камчатском;
- Дорога местного значения от ул. Приморской до территории ООО «Свободный порт Камчатка» (в том числе проектно-изыскательские работы);
- Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа.

• При этом, объемы софинансирования на 2024 год по объекту Строительство объездной дороги от Петропавловского шоссе до жилого района «Северо-Восток», 1 этап - от Петропавловского шоссе до ул. Солнечной в г. Петропавловске-Камчатском не предусматриваются, что не соответствует распоряжению администрации городского округа от 25.09.2020 № 163-р «Об утверждении перечня инвестиционных объектов городского округа на 2021 год, плановый период 2022-2023 годов и прогнозный период 2024-2026 годов»⁹.

1) Значение целевых показателей не корректируется и не актуализируется с учетом Распоряжения 163-р.

2) Согласно пояснительной записке к проекту, корректировка целевых показателей не требуется ввиду нецелесообразности их установления по причине отсутствия софинансирования из краевого бюджета.

В этой связи, разработчику необходимо скорректировать (актуализировать) значение целевых показателей, обосновать, на основании каких документов

⁹ Далее – Распоряжение № 163-р.

сложилась суммы софинансирования по вышеуказанным объектам, а также предусмотреть средства на 2024 год в соответствии с Распоряжением № 163-р.

По подпрограмме 2 «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в городском округе» по подмероприятию «Расходы для осуществления государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим в Камчатском крае, по проезду на автомобильном транспорте общего пользования городского сообщения» предусматривается уменьшение бюджетных ассигнований на 2021-2022 годы на сумму 20 610,0 тыс. рублей или 8,3 %. Значение целевых показателей, при этом, не изменяется.

В силу того, что в Приказе о размере затрат, непосредственно, расчет затрат отсутствует, а Методика расчета целевых показателей также не предусматривает формул их расчета, источник информации о их получении, значения целевого показателя требуют дополнительного обоснования.

При анализе целевых показателей, установленных для подмероприятия «Выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам» помимо замечания, отраженного в приложении к настоящему заключению, по целевому показателю «Пробег транспортных средств по муниципальным маршрутам» необходимо предусмотреть значение целевого показателя на 2023-2024 год в соответствии с Федеральным законом от 13.07.2015 № 220 «Об организации регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»¹⁰.

Также с учетом норм Закона № 220 и необходимостью приобретения бланков «Карта маршрута регулярных перевозок» по окончании заключенных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам по муниципальным маршрутам, необходимо предусмотреть бюджетные ассигнования, и, соответственно, значения целевого показателя «Количество приобретенных бланков «Карта маршрута регулярных перевозок» на 2022 год.

В рамках подпрограммы 3 «Организация и безопасность дорожного движения» предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на 2021-2022 годы по подмероприятию «Модернизация автоматических систем управления дорожным движением и светофорных объектов» на 868,0 тыс. рублей и 150,4 тыс. рублей соответственно. В Приказе о размере затрат вместо обоснования размера планируемых затрат, содержится последовательность изменений, вносимых в объемы финансового обеспечения данного мероприятия. Кроме того, значения целевых показателей не изменяются. Ввиду отсутствия расчета затрат, произведен сравнительный анализ средней стоимости работ по годам, связанный с модернизацией автоматических систем управления дорожным движением и светофорных объектов.

В результате, средняя стоимость работ изменяется следующим образом:

¹⁰ Далее – Закон № 220.



Исходя из сложившейся динамики, существуют риски неисполнения показателя по 2021 году и по 2023 году в связи с планированием более низкой стоимости работ в данный период. В этой связи с чем, разработчику проекта необходимо обосновать объемы запрашиваемых средств с указанием перечня объектов, планируемых к модернизации, и их стоимость.

Также отмечаем, что муниципальная программа является документом стратегического планирования, содержащим комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития городского округа. В связи с чем, прогнозирование мероприятий, необходимых для достижения целей и задач программы, и объемов их финансового обеспечения целесообразно выполнять на долгосрочный период с учетом окончания реализации программы в 2024 году.

Вместе с тем, проведенный анализ программы и Расчета затрат показал низкое качество планирования объемов финансовых средств на реализацию мероприятий и значений целевых показателей в 2024 году, а в ряде случаев их отсутствия.

По итогам финансово-экономической экспертизы проекта постановления и экспертизы программы в целом, рекомендуем доработать проект с учетом замечаний, изложенных в настоящем заключении и приложении к нему.

**Инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа**

Дзюба А. И.

Приложение
к заключению от 03.02.2021 № 01-07/18-04/э

Анализ вносимых изменений в 2021-2023 годах по подпрограммам, основным мероприятиям, подмероприятиям и целевым показателям муниципальной программы «Развитие транспортной системы городского округа»

№ мероприятия/ подмероприятия	Наименование	Года реализации мероприятий	Объем финансирования (тыс. рублей)				Наименование целевых показателей эффективности реализации мероприятий	Единица измерения	Года реализации программы	Постановление от 22.01.2021 № 24	Процент	Изменения показателей	Замечания и предложения КСД
			Постановление от 22.01.2021 № 24	Проект	Изменение								
					сумма	%							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
ПОДПРОГРАММА 1 «МОДЕРНИЗАЦИЯ И РАЗВИТИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ ОБЩЕГО ПОЛЬЗОВАНИЯ МЕСТНОГО ЗНАЧЕНИЯ»													
ЦЕЛЬ 1 ПОДПРОГРАММЫ 1: Развитие и модернизация автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа в соответствии с Генеральным планом городского округа для устойчивого социально-экономического развития городского округа													
ЗАДАЧА 1 ПОДПРОГРАММЫ 1: Строительство, реконструкция, а также устройство дополнительной инфраструктуры автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа													
1.1	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Осуществление капитальных вложений в автомобильные дороги и объекты капитального строительства в целях осуществления дорожной деятельности (в том числе подготовка проектной документации, инженерные изыскания и государственная экспертиза проектной документации)												
1.1.3	Строительство объездной дороги от Петропавловского шоссе до жилого района «Северо-Восток», 1 этап - от Петропавловского шоссе до ул. Солнечной в г. Петропавловске- Камчатском	2021 2022 2023	- - -	32 396,9 19 723,9 68 302,4	+32 396,9 +19 723,9 +68 302,4	+100,0	-Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа, на которых ведется строительство и реконструкция; -Доля выполнения работ по автомобильным дорогам общего пользования местного значения городского округа; -Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа, на строительство и реконструкцию которых получено положительное заключение экспертизы;						
1.1.4	Дорога местного значения от ул. Приморской до территории ООО «Свободный порт Камчатка» (в том числе проектно- изыскательские работы)	2021 2022	- -	9 055,9 13 089,1	+9 055,9 +13 089,1	+100,0							
1.1.5	Строительство площадки для размещения установки наземного базирования по очистке поверхностных сточных вод, расположенной по улице Ленинградской в	2021	-	17 885,8	+17 885,8	+100,0	%	2021	-	100	+100		

	г. Петропавловске-Камчатском						-Доля выполнения работ по разработке проектной документации и прохождению государственной экспертизы в целях строительства площадки для размещения установки наземного базирования по очистке поверхностных сточных вод, расположенной по улице Ленинградской в городе Петропавловске-Камчатском;						
1.1.7	Строительство автомобильной дороги от пос. Заозерный до Халактырского пляжа	2021 2022 2023	- - -	9 109,1 13 663,6 13 663,6	+9 109,1 +13 663,6 +13 663,6	+100,0							
1.1.8	Реконструкция автомобильной дороги ул. Уссурийская - ул. Приморская в городском округе 1, 2 этапы (в том числе проектные работы)	2021	10 500,0	-	-10 500,0	-100,0	-Доля выполнения работ по строительству площадки для размещения установки наземного базирования по очистке поверхностных сточных вод, расположенной по улице Ленинградской в городе Петропавловске-Камчатском.						
ИТОГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 1:		2021 2022 2023			+57 947,7 +46 476,6 +81 966,0	в 5,5 р 100 100							
ПОДПРОГРАММА 2: «РАЗВИТИЕ ПАССАЖИРСКОГО АВТОМОБИЛЬНОГО ТРАНСПОРТА В ГОРОДСКОМ ОКРУГЕ»													
ЦЕЛЬ 1 ПОДПРОГРАММЫ 2: Повышение качества услуг по пассажирским перевозкам в городском округе													
ЗАДАЧА 1 ПОДПРОГРАММЫ 2: Обеспечение реализации мероприятий подпрограммы 2 «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в городском округе»													
2.1	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение реализации мероприятий подпрограмм муниципальных программ, муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений городского округа)												
2.1.1	Расходы для осуществления государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим в Камчатском крае, по	2021 2022 2023	247 660,0 247 660,0 -	227 050,0 227 050,0 227 050,0	-20 610,0 -20 610,0 +227 050,0	-8,3 -8,3 +100,0	-Количество активированных и проданных социальных проездных билетов -Количество поездок, совершенных по социальным проездным билетам	проездной билет поездки	2021 2022 2023 2021 2022 2023	275 000 275 000 0 9 300 000 9 300 000 0	275 000 275 000 275 000 9 300 000 9 300 000 9 300 000	0 0 +275 000 0 0 +9 300 000	

	поезду на автомобильном транспорте общего пользования городского сообщения												
2.2	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям и унитарным предприятиям), индивидуальным предпринимателям, некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)												
2.2.1	Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателям в целях возмещения недополученных доходов, в связи с оказанием услуг по проезду отдельных категорий граждан на автомобильном транспорте общего пользования на маршрутах регулярных перевозок на территории Петропавловск-Камчатского городского округа (кроме такси и маршрутных такси)	2023	-	78 785,1	+78 785,1	+100,0	-Количество активированных и проданных льготных проездных билетов -Количество поездок, совершенных по льготным проездным билетам	проездной билет	2023	0	111 000	+111 000	
									поездки	2023	0	5 120 000	+5 120 000
2.3	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения												
2.3.1	Организация реализации льготных проездных билетов, последующего их пополнения, формирования и ведения реестра получателей мер муниципальной социальной поддержки	2023	-	2 211,0	+2 211,0	+100,0	-Количество пользователей льготных проездных билетов, внесенных в реестр получателей мер социальной поддержки -Количество пользователей социальных проездных билетов, внесенных в реестр получателей мер социальной поддержки	человек	2023	0	не менее 10 000	+10 000	-
								человек	2023	0	не менее 25 000	+25 000	
ЦЕЛЬ 2 ПОДПРОГРАММЫ 2: Организация транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам													
ЗАДАЧА 2 ПОДПРОГРАММЫ 2: Обеспечение доступности пассажирских перевозок автомобильным транспортом общего пользования по муниципальным маршрутам													
2.4	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам												

	регулирования (дорожные знаки)												
3.1.4	Нанесение дорожной разметки (краской, пластиком)	2023	-	41 855,1	+41 855,1	+100,0	-Площадь нанесенной дорожной разметки пластиком -Доля нанесенной дорожной разметки пластиком	м ² %	2023 2023	0 0	11 992 100	+11 992 +100	Разработчику необходимо уточнить графу «Срок реализации»
3.1.5	Обустройство наиболее опасных участков улично-дорожной сети дорожными ограждениями	2023	-	2 417,7	+2 417,7	+100,0	-Протяженность установленного дорожного движения	погонный метр	2023	0	254	+254	Разработчику необходимо уточнить графу «Всего» по строке «2019-2023, в том числе по годам:»
3.2	ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Специализированные работы, услуги (межевание, кадастровые работы, оценка, охрана, энергоаудит, страхование и т.п.)												
3.2.1	Кадастровые работы, межевание территории земельных участков, используемых для эксплуатации автомобильных дорог общего пользования местного значения	2023	-	609,6	+609,6	+100,0	-Количество отмежеванных земельных участков -Доля отмежеванных земельных участков	единица %	2023 2023	0 0	12 100	+12 +100	-
ИТОГО ПО ПОДПРОГРАММЕ 3:		2021			+868,0	+1,1							
		2022			+150,4	+0,2							
		2023			+41 020,1	в 1,4 р							
ВСЕГО ПО МП:		2020			+38 205,7	+4,9							
		2021			+26 017,0	+3,4							
		2022			+432 532,3	в 15,1 р							