

**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 № 01-07/199-01/э  
на проект решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского  
округа «О внесении изменений в Решение Городской Думы  
Петропавловск-Камчатского городского округа от 22.11.2023 № 97-нд  
«О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и  
плановый период 2025-2026 годов»**

«10» декабря 2024 года

г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа<sup>1</sup> на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации<sup>2</sup>, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации<sup>3</sup>, федеральных территорий и муниципальных образований», статьями 10, 27 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа<sup>4</sup> от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»<sup>5</sup>, статьи 2 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа».

Представленный на экспертизу Проект решения Городской Думы городского округа «О внесении изменений в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов»<sup>6</sup> подготовлен Управлением финансов администрации городского округа и внесен на рассмотрение представительного органа городского округа администрацией городского округа.

Вышеуказанный Проект решения поступил на экспертизу в Контрольно-счетную палату 05.12.2024.

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

<sup>2</sup> Далее – БК РФ.

<sup>3</sup> Далее – РФ.

<sup>4</sup> Далее – городской округ, ПКГО.

<sup>5</sup> Далее – Решение о бюджетном процессе, Решение Городской Думы ПКГО от 27.12.2013 № 173-нд.

<sup>6</sup> Далее – Проект решения, проект.

## I. Оценка Проекта решения и его основных финансовых характеристик

Проект решения внесен администрацией городского округа в Городскую Думу городского округа 04.12.2024 для рассмотрения на очередной сессии, которая состоится 20.12.2024.

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

Проектом предлагается изменить основные параметры и иные показатели бюджета городского округа, утвержденные Решением Городской Думы ПКГО от 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов»<sup>7</sup>. Вносимые Проектом решения изменения не меняют структуру бюджета городского округа, утвержденного Решением о бюджете, которая соответствует нормам статьи 184.1 БК РФ и статьи 22 Решения Городской Думы ПКГО от 27.12.2013 № 173-нд.

Согласно пояснительной записке к Проекту решения, изменения параметров утвержденного бюджета обусловлены:

- уточнением межбюджетных трансфертов в соответствии с уведомлениями Министерства финансов Камчатского края<sup>8</sup> о предоставлении дотации, субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение;
- уточнением размера муниципального дорожного фонда городского округа на основании пункта 2 статьи 2 Решения Городской Думы ПКГО от 25.11.2020 № 320-нд «О создании муниципального дорожного фонда Петропавловск-Камчатского городского округа»;
- уточнением статьи 1.1 Решения о бюджете в связи с перераспределением бюджетных ассигнований между отдельными целевыми статьями расходов бюджета;
- уточнением размера финансового обеспечения инвестиционных мероприятий;
- перераспределением бюджетных ассигнований между отдельными целевыми статьями расходов и главными распорядителями бюджетных средств городского округа;
- уточнением части 2 статьи 16 Решения о бюджете.

Данные о вносимых Проектом решения изменениях представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025 год	2026 год
<b>РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>22 393 945,30786</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
Налоговые и неналоговые доходы	9 969 304,76447	10 357 035,90336	10 746 349,05223
Безвозмездные поступления	12 424 640,54339	10 217 146,48477	9 997 035,76625
<b>РАСХОДЫ, всего:</b>	<b>22 890 900,52978</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
из них (справочно)			
*программная часть	22 283 758,38482	19 482 188,74636	19 403 189,11266
*непрограммные расходы	607 142,14496	474 589,62528	455 541,19547
*условно утвержденные расходы	0,00000	617 404,01649	884 654,51035

<sup>7</sup> Далее – Решение о бюджете (в редакции Решения Городской Думы ПКГО от 27.11.2024 № 160-нд «О внесении изменений в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 22.11.2023 № 97-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов»).

<sup>8</sup> Далее – Минфин Камчатского края.

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025 год	2026 год
Публичные нормативные обязательства	321 040,27448	338 531,18111	337 092,65169
Дорожный фонд городского округа	1 154 180,25610	1 494 890,37065	843 657,00000
Резервный фонд администрации ПКГО	15 000,00000	15 000,00000	15 000,00000
Верхний предел муниципального долга	1 000 000,00000	1 000 000,00000	1 000 000,00000
Предельный объем муниципального долга	9 516 576,02373	9 862 966,34780	10 334 303,67605
<b>ДЕФИЦИТ</b>	<b>-496 955,22192</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
Налоговые и неналоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
Безвозмездные поступления	18 566,81808	0,00000	0,00000
<b>РАСХОДЫ, всего:</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
из них (справочно)			
*программная часть	53 126,60549	3 700,00000	0,00000
*непрограммные расходы	-34 559,78741	0,00000	0,00000
*условно утвержденные расходы	0,00000	-3 700,00000	0,00000
Публичные нормативные обязательства	6 289,17100	0,00000	0,00000
Дорожный фонд городского округа	-6 488,06225	0,00000	0,00000
Резервный фонд администрации ПКГО	0,00000	0,00000	0,00000
Верхний предел муниципального долга	0,00000	0,00000	0,00000
Предельный объем муниципального долга	0,00000	0,00000	0,00000
<b>ДЕФИЦИТ</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>22 412 512,12594</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
Налоговые и неналоговые доходы	9 969 304,76447	10 357 035,90336	10 746 349,05223
Безвозмездные поступления	12 443 207,36147	10 217 146,48477	9 997 035,76625
<b>РАСХОДЫ, всего:</b>	<b>22 909 467,34786</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
из них (справочно)			
*программная часть	22 336 884,99031	19 485 888,74636	19 403 189,11266
*непрограммные расходы	572 582,35755	474 589,62528	455 541,19547
*условно утвержденные расходы	0,00000	613 704,01649	884 654,51035
Публичные нормативные обязательства	327 329,44548	338 531,18111	337 092,65169
Дорожный фонд городского округа	1 147 692,19385	1 494 890,37065	843 657,00000
Резервный фонд администрации ПКГО	15 000,00000	15 000,00000	15 000,00000
Верхний предел муниципального долга	1 000 000,00000	1 000 000,00000	1 000 000,00000
Предельный объем муниципального долга	9 516 576,02373	9 862 966,34780	10 334 303,67605
<b>ДЕФИЦИТ/ПРОФИЦИТ</b>	<b>-496 955,22192</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>

1. Доходы бюджета городского округа на 2024 год Проектом решения запланированы с увеличением показателей на 18 566,81808 тыс. рублей (0,1 %) в результате увеличения безвозмездных поступлений на 18 566,81808 тыс. рублей.

Доходы на плановый период 2025-2026 годов Проектом решения не изменяются.

2. Расходы бюджета городского округа на 2024 год Проектом решения запланированы с увеличением на 18 566,81808 тыс. рублей (0,1 %). Расходы на плановый период 2025-2026 годов не изменяются.

2.1. Расходы бюджета городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ городского округа<sup>9</sup> в 2024 году предлагается увеличить на 53 126,60549 тыс. рублей (0,2 %). С учетом планируемых изменений, программные расходы бюджета в 2024 году составят 22 336 884,99031 тыс. рублей.

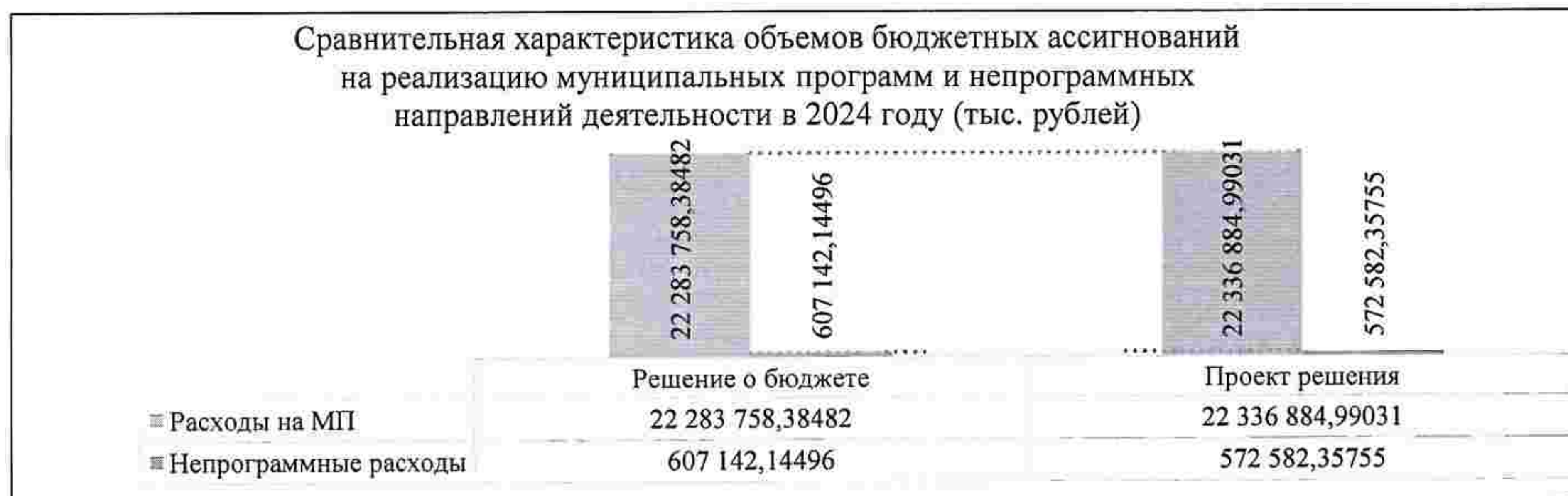
Проектом решения расходы на реализацию муниципальных программ в плановом периоде 2025-2026 годов запланированы с увеличением на 3 700,00000 тыс. рублей в 2025 году (0,02 %) за счет уменьшения условно утвержденных расходов на 3 700,00000 тыс. рублей (0,6 %). В 2026 году расходы на реализацию муниципальных программ не изменяются.

2.2. По непрограммным направлениям деятельности органов городского округа Проектом решения предусмотрено уменьшение бюджетных назначений в 2024 году

<sup>9</sup> Далее – муниципальная программа, МП.

к утвержденному бюджетом объему на 34 559,78741 тыс. рублей или на 5,7 %, до уровня 572 582,35755 тыс. рублей.

Объемы расходов на непрограммные мероприятия в плановом периоде 2025-2026 годов не изменяются.



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

2.4. Объем публичных нормативных обязательств на 2024 год увеличивается на 6 289,17100 тыс. рублей (2,0 %), в плановом периоде 2025-2026 годов не изменяется и составит 327 329,44548 тыс. рублей, 338 531,18111 тыс. рублей и 337 092,65169 тыс. рублей соответственно.

В структуре общих расходов Проекта решения публичные нормативные обязательства в 2024 году составляют 1,4 % (в плановом периоде 2025-2026 годов – 1,6 % ежегодно).

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

Предельный объем муниципального долга в 2024 году и в плановом периоде 2025-2026 годов не изменяется и составит 9 516 576,02373 тыс. рублей, 9 862 966,34780 тыс. рублей и 10 334 303,67605 тыс. рублей соответственно.

Более детальный анализ основных вносимых изменений отражен в соответствующих разделах настоящего заключения.

## II. Анализ изменений, вносимых в доходную часть бюджета городского округа

Проектом решения предлагается утвердить общий\* объем доходов бюджета городского округа на 2024 год в сумме 22 412 512,12594 тыс. рублей, что на 18 566,81808 тыс. рублей или на 0,1 % выше утвержденных Решением о бюджете показателей в размере 22 393 945,30786 тыс. рублей.

Общий объем доходов бюджета городского округа на плановый период 2025-2026 годов, по сравнению с утвержденными показателями Решения о бюджете, не изменится и составит 20 574 182,38813 тыс. рублей в 2025 году и 20 743 384,81848 тыс. рублей в 2026 году.

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

тыс. рублей

Наименование	Показатели на 2024 год	Показатели планового периода	
		2025	2026
<b>РЕШЕНИЕ О БЮДЖЕТЕ</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>22 393 945,30786</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
<b>1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:</b>	<b>9 969 304,76447</b>	<b>10 357 035,90336</b>	<b>10 746 349,05223</b>
1.1. Налоговые доходы	9 298 872,00000	9 809 166,00000	10 207 263,00000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	670 432,76447	547 869,90336	539 086,05223
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	474 248,19918	404 244,45782	406 257,07330
Платежи при пользовании природными ресурсами	58 422,60899	42 450,96980	42 450,96980
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 031,49523	6 994,54581	7 000,02035
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	71 533,59262	62 087,97139	51 136,53030
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	52 444,09045	27 581,66271	27 731,16265
Прочие неналоговые доходы	1 752,77800	4 510,29583	4 510,29583
<b>2. Безвозмездные поступления, в том числе:</b>	<b>12 424 640,54339</b>	<b>10 217 146,48477</b>	<b>9 997 035,76625</b>
Дотации	1 038 122,65045	135 420,80800	135 420,80800
Субсидии	3 369 017,08184	2 446 931,10080	2 178 315,35848
Субвенции	7 101 331,13274	6 811 400,76319	6 858 552,73441
Иные межбюджетные трансферты	918 636,08378	821 154,17778	822 507,23036
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	8 932,39842	6 546,63500	6 546,63500
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-11 398,80384	-4 307,00000	-4 307,00000
<b>ИЗМЕНЕНИЯ (+/-)</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
1.1. Налоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	0,00000	0,00000	0,00000
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,00000	0,00000	0,00000
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,00000	0,00000	0,00000
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,00000	0,00000	0,00000
Прочие неналоговые доходы	0,00000	0,00000	0,00000
<b>2. Безвозмездные поступления, в том числе:</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
Дотации	-2 709,82200	0,00000	0,00000
Субсидии	0,00000	0,00000	0,00000
Субвенции	27 764,70233	0,00000	0,00000
Иные межбюджетные трансферты	-6 488,06225	0,00000	0,00000
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,00000	0,00000	0,00000
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	0,00000	0,00000	0,00000
<b>ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ</b>			
<b>ДОХОДЫ, всего:</b>	<b>22 412 512,12594</b>	<b>20 574 182,38813</b>	<b>20 743 384,81848</b>
<b>1. Налоговые, неналоговые доходы, из них:</b>	<b>9 969 304,76447</b>	<b>10 357 035,90336</b>	<b>10 746 349,05223</b>
1.1. Налоговые доходы	9 298 872,00000	9 809 166,00000	10 207 263,00000
1.2. Неналоговые доходы, в том числе:	670 432,76447	547 869,90336	539 086,05223
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	474 248,19918	404 244,45782	406 257,07330
Платежи при пользовании природными ресурсами	58 422,60899	42 450,96980	42 450,96980
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 031,49523	6 994,54581	7 000,02035
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	71 533,59262	62 087,97139	51 136,53030
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	52 444,09045	27 581,66271	27 731,16265
Прочие неналоговые доходы	1 752,77800	4 510,29583	4 510,29583
<b>2. Безвозмездные поступления, в том числе:</b>	<b>12 443 207,36147</b>	<b>10 217 146,48477</b>	<b>9 997 035,76625</b>
Дотации	1 035 412,82845	135 420,80800	135 420,80800
Субсидии	3 369 017,08184	2 446 931,10080	2 178 315,35848
Субвенции	7 129 095,83507	6 811 400,76319	6 858 552,73441
Иные межбюджетные трансферты	912 148,02153	821 154,17778	822 507,23036
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возвратов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	8 932,39842	6 546,63500	6 546,63500
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-11 398,80384	-4 307,00000	-4 307,00000

Прогнозные показатели по группе **«Налоговые доходы»** на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов не изменяются и составляют 9 298 872,00000 тыс. рублей в 2024 году, 9 809 166,00000 тыс. рублей в 2025 году и 10 207 263,00000 тыс. рублей в 2026 году.

Прогнозные показатели по группе **«Неналоговые доходы»** на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов не изменяются и составляют 670 432,76447 тыс. рублей в 2024 году, 547 869,90336 тыс. рублей в 2025 году и 539 086,05223 тыс. рублей в 2026 году.

С учетом вносимых изменений на 2024 год прогнозные показатели по группе **«Безвозмездные поступления»** увеличены на 18 566,81808 тыс. рублей (0,1 %) в результате увеличения общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ на основании поступивших уведомлений о предоставлении дотации, субсидии, субвенции иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение от Минфина Камчатского края, в том числе:

- по дотациям уменьшены плановые показатели на 2 709,82200 тыс. рублей (0,3 %);
- по субсидиям плановые показатели не претерпели изменений;
- по субвенциям увеличены плановые показатели на 27 764,70233 тыс. рублей (0,4 %);
- по иным межбюджетным трансфертам уменьшены плановые показатели на 6 488,06225 тыс. рублей (0,7 %);

Доходы на плановый период 2025-2026 годов по группе **«Безвозмездные поступления»** не изменяются и составляют 10 217 146,48477 тыс. рублей в 2025 году и 9 997 035,76625 тыс. рублей в 2026 году.

Плановые показатели по доходам бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2024 году не изменяются и составляют 8 932,39842 тыс. рублей.

Плановые показатели по возвратам прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов в 2024 году не изменяются и составляют (-) 11 398,80384 тыс. рублей.

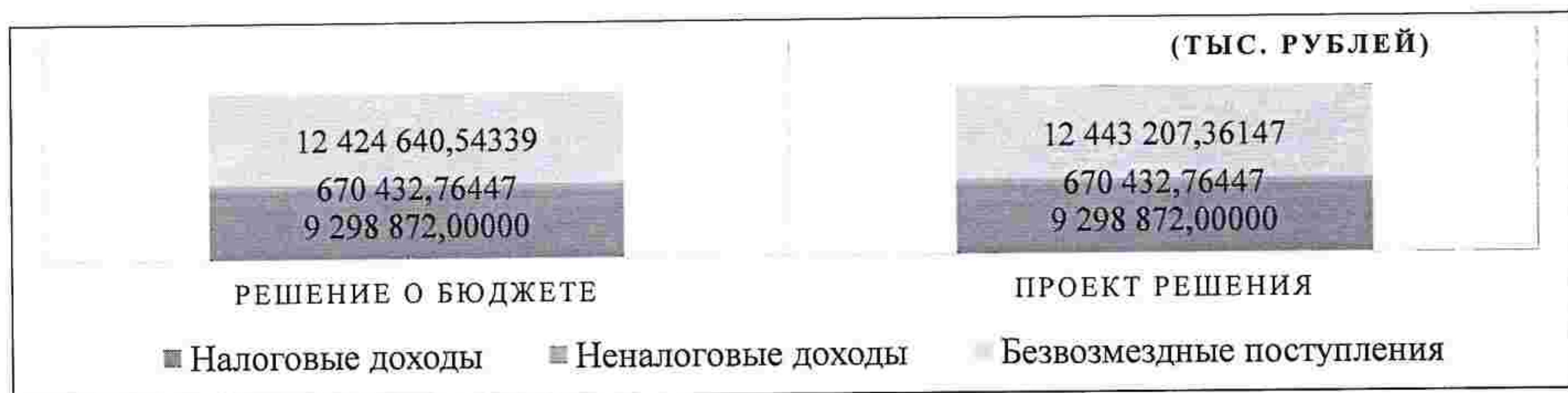
Общий объем доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на плановый период 2025-2026 годов не изменился и составляет 6 546,63500 тыс. рублей ежегодно.

Общий объем возвратов прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов на плановый период 2025-2026 годов не изменился и составляет (-) 4 307,00000 тыс. рублей ежегодно.

По группе **«Безвозмездные поступления»** проектом планируется увеличить бюджетные назначения в 2024 году на 0,1 % в основном за счет увеличения (уменьшения) следующих бюджетных назначений:

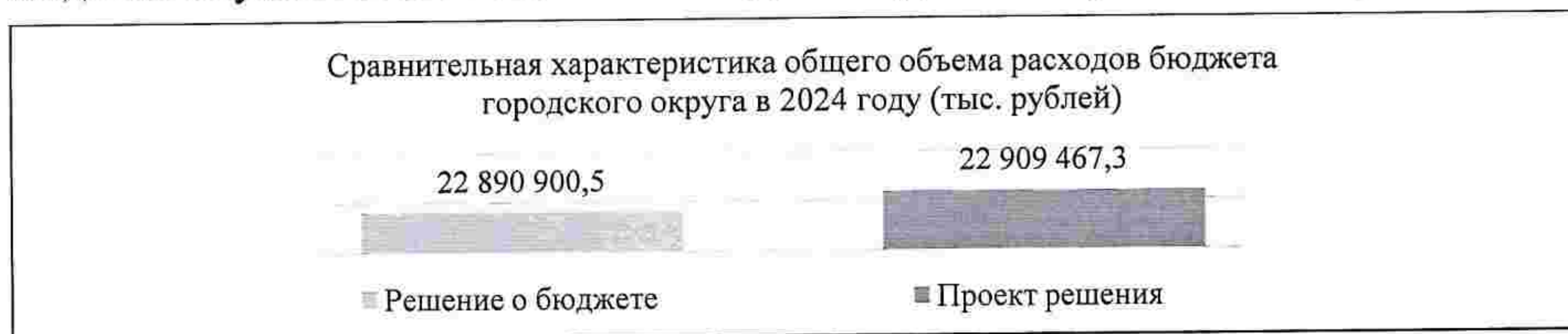
Прогнозируемые показатели по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ на 2024 год					
№	Наименование показателей	Решение о бюджете	Проект решения	Отклонение	
				тыс. рублей	%
1	Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Министерство образования Камчатского края)	21 285,40800	18 775,58600	-2 509,82200	-11,8
2	Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов. Реализация Закона Камчатского края от 09.10.2012 №134 «О наказах избирателей в Камчатском крае» (Министерство финансов Камчатского края)	17 823,31500	17 623,31500	-200,00000	-1,1
3	Субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по выплате вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в Камчатском крае (за счет средств краевого бюджета)	34 357,00000	33 336,75509	-1 020,24491	-3,0
4	Субвенции на осуществление государственных полномочий Камчатского края по вопросам предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (за счет средств краевого бюджета)	149 398,10000	120 798,10000	-28 600,00000	-19,1
5	Субвенции для осуществления 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 (за счет средств краевого бюджета)	2 821 308,00000	2 928 099,10958	106 791,10958	3,8
6	Субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в период получения ими образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае (за счет средств краевого бюджета)	263 581,00000	244 875,81666	-18 705,18334	-7,1
7	Субвенции на выполнение государственных полномочий Камчатского края по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями (за счет средств краевого бюджета)	519 893,12675	0,00000	-519 893,12675	-100,0
8	Субвенции для осуществления государственных полномочий Камчатского края по выплате компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях в Камчатском крае, реализующих образовательную программу дошкольного образования (за счет средств краевого бюджета)	139 427,00000	102 436,85000	-36 990,15000	-26,5
9	Субвенции на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан (за счет средств федерального и краевого бюджетов)	57 999,09549	64 288,26649	6 289,17100	10,8
10	Субвенции на выполнение государственных полномочий Камчатского края по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями (за счет средств краевого бюджета)	0,00000	519 893,12675	519 893,12675	100,0
11	Межбюджетные трансферты на реализацию государственной программы Камчатского края «Развитие транспортной системы в Камчатском крае». Региональные проекты, направленные на достижение целей, показателей и решение задач национального проекта. Региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть (Камчатский край)» Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности (иные межбюджетные трансферты на проведение капитального ремонта, ремонта автомобильных дорог Петропавловск-Камчатской агломерации) (расходы дорожного фонда за счет средств краевого бюджета)	630 467,40000	623 979,33775	-6 488,06225	-1,0
<b>ВСЕГО</b>		<b>4 655 539,44524</b>	<b>4 674 106,26332</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,4</b>

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



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

Проектом решения предлагается утвердить расходы бюджета городского округа на 2024 год в сумме 22 909 467,34786 тыс. рублей, что на 18 566,81808 тыс. рублей или на 0,1 % больше объема расходов, утвержденных Решением о бюджете в сумме 22 890 900,52978 тыс. рублей (данные отражены в диаграмме).



Согласно представленному Проекту решения, объем расходов на 2024 год увеличивается за счет средств:

– краевого бюджета на 12 792,10563 тыс. рублей или на 0,1 % с 10 084 538,47934 тыс. рублей до 10 097 330,58497 тыс. рублей;

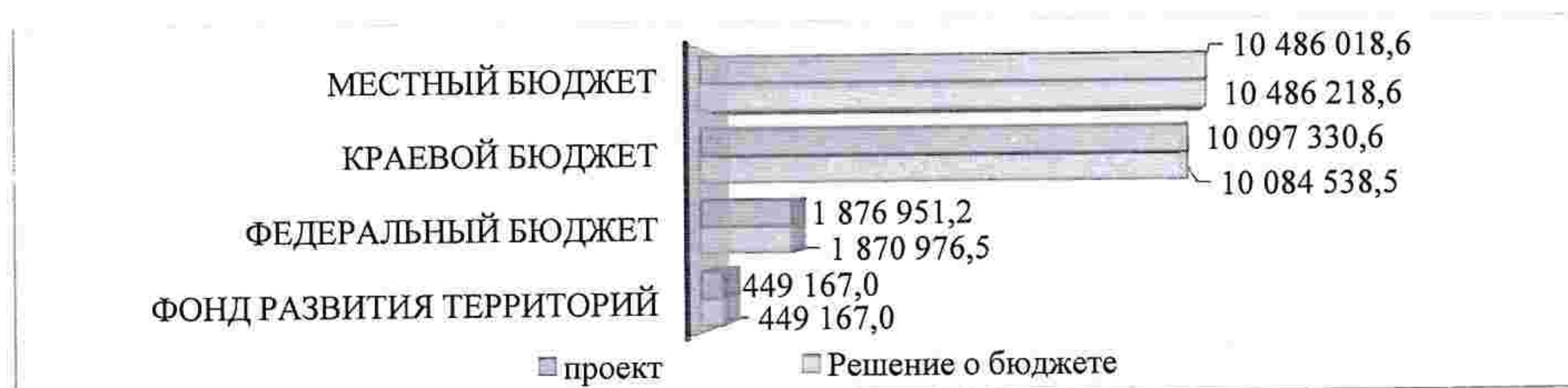
– федерального бюджета на 5 974,71245 тыс. рублей или на 0,3 % с 1 870 976,52662 тыс. рублей до 1 876 951,23907 тыс. рублей.

Уменьшается за счет средств:

– местного бюджета на 200,0 тыс. рублей или на 0,01 % с 10 486 218,57072 тыс. рублей до 10 486 018,57072 тыс. рублей.

Объем расходов за счет средств фонда развития территорий не изменится и составит 449 166,95310 тыс. рублей.

Более наглядно, сравнительный анализ по источникам финансирования бюджета городского округа представлен в диаграмме.



С учетом вносимых изменений, доля объема безвозмездных поступлений в расходной части бюджета городского округа на 2024 год, увеличится на 0,2 процентного пункта и составит 54,2 %, соответственно, доля объема собственных средств расходной части бюджета составит 45,8 %.

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

На первом месте, по-прежнему, планируются ассигнования по разделу 0700 «Образование» – 44,8 % в общем объеме планируемых расходов, на втором месте по разделу 0400 «Национальная экономика» – 24,7 %, на третьем месте по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 12,0 % и на четвертом месте по разделу 1000 «Социальная политика» – 8,5 %. Сравнительный анализ изменений по разделам/подразделам расходов на 2024 год представлен в таблице.

тыс. рублей

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>0100</b>	<b>1 089 671,41462</b>	<b>1 090 263,73814</b>	<b>592,32352</b>	<b>0,1</b>
	Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	9 544,88743	9 544,88743	0,00000	0,0
	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	78 307,50000	78 307,50000	0,00000	0,0
	Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	305 620,73141	305 585,88741	-34,84400	0,0
	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	109 996,53196	109 996,53196	0,00000	0,0
	Резервные фонды	0111	15 000,00000	15 000,00000	0,00000	0,0
	Другие общегосударственные вопросы	0113	571 201,76382	571 828,93134	627,16752	0,1
2	<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>0300</b>	<b>134 443,22243</b>	<b>134 413,22243</b>	<b>-30,00000</b>	<b>0,0</b>
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	113,30000	113,30000	0,00000	0,0
	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	110 865,39993	110 835,39993	-30,00000	0,0
	Миграционная политика	0311	5 677,82139	5 677,82139	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	17 786,70111	17 786,70111	0,00000	0,0
3	<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	<b>0400</b>	<b>5 652 405,51133</b>	<b>5 652 095,76457</b>	<b>-309,74676</b>	<b>0,0</b>
	Лесное хозяйство	0407	6 174,53890	6 174,53890	0,00000	0,0
	Транспорт	0408	1 431 702,58722	1 431 702,58722	0,00000	0,0
	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	3 645 727,79522	3 645 387,76346	-340,03176	0,0
	Прикладные научные исследования в области национальной экономики	0411	1 438,50000	1 438,50000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области национальной экономики	0412	567 362,08999	567 392,37499	30,28500	0,0
4	<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>0500</b>	<b>2 742 613,65841</b>	<b>2 738 127,51096</b>	<b>-4 486,14745</b>	<b>-0,2</b>
	Жилищное хозяйство	0501	1 177 917,25183	1 182 267,20278	4 349,95095	0,4
	Коммунальное хозяйство	0502	276 096,81660	267 403,06140	-8 693,75520	-3,1
	Благоустройство	0503	879 810,44480	879 910,59213	100,14733	0,0
	Прикладные научные исследования в области жилищно-коммунального хозяйства	0504	36 400,00000	36 400,00000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	372 389,14518	372 146,65465	-242,49053	-0,1
5	<b>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b>	<b>0600</b>	<b>83 727,00541</b>	<b>83 623,43944</b>	<b>-103,56597</b>	<b>-0,1</b>
	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	7 853,14881	7 853,14881	0,00000	0,0
	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	3 000,00000	3 000,00000	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	72 873,85660	72 770,29063	-103,56597	-0,1
6	<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>0700</b>	<b>10 178 228,45100</b>	<b>10 265 765,50297</b>	<b>87 537,05197</b>	<b>0,9</b>
	Дошкольное образование	0701	4 599 495,08439	4 599 342,46493	-152,61946	0,0

№	Наименование	Раздел, подраздел	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	2	3	4	5	6	7
	Общее образование	0702	4 147 323,85882	4 205 208,12606	57 884,26724	1,4
	Дополнительное образование детей	0703	623 133,57924	680 966,10932	57 832,53008	9,3
	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	3 467,68600	3 368,58600	-99,10000	-2,9
	Молодежная политика	0707	101 729,25551	101 729,25551	0,00000	0,0
	Другие вопросы в области образования	0709	703 078,98704	675 150,96115	-27 928,02589	-4,0
	<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	<b>0800</b>	<b>566 265,92832</b>	<b>578 135,23258</b>	<b>11 869,30426</b>	<b>2,1</b>
7	Культура	0801	424 876,06522	436 778,07155	11 902,00633	2,8
	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	141 389,86310	141 357,16103	-32,70207	0,0
	<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	<b>1000</b>	<b>2 022 291,89345</b>	<b>1 944 085,73111</b>	<b>-78 206,16234</b>	<b>-3,9</b>
	Пенсионное обеспечение	1001	38 392,93421	38 440,67467	47,74046	0,1
8	Социальное обслуживание населения	1002	19 825,90510	19 825,90510	0,00000	0,0
	Социальное обеспечение населения	1003	833 135,64014	792 179,62780	-40 956,01234	-4,9
	Охрана семьи и детства	1004	938 671,98465	903 984,11465	-34 687,87000	-3,7
	Другие вопросы в области социальной политики	1006	192 265,42935	189 655,40889	-2 610,02046	-1,4
	<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	<b>1100</b>	<b>294 446,44040</b>	<b>296 150,20125</b>	<b>1 703,76085</b>	<b>0,6</b>
9	Физическая культура	1101	129 475,61578	129 323,19401	-152,42177	-0,1
	Спорт высших достижений	1103	164 970,82462	166 827,00724	1 856,18262	1,1
	<b>ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА</b>	<b>1300</b>	<b>126 807,00441</b>	<b>126 807,00441</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,0</b>
10	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	126 807,00441	126 807,00441	0,00000	0,0
	<b>ВСЕГО</b>		<b>22 890 900,52978</b>	<b>22 909 467,34786</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,1</b>

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

- 0702 «Общее образование» (увеличение на 57 884,26724 тыс. рублей или на 1,4 % с 4 147 323,85882 тыс. рублей до 4 205 208,12606 тыс. рублей);
- 0703 «Дополнительное образование детей» (увеличение на 57 832,53008 тыс. рублей или на 9,3 % с 623 133,57924 тыс. рублей до 680 966,10932 тыс. рублей);
- 0801 «Культура» (увеличение на 11 902,00633 тыс. рублей или на 2,8 % с 424 876,06522 тыс. рублей до 436 778,07155 тыс. рублей).

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

- 1003 «Социальное обеспечение населения» (уменьшение на 40 956,01234 тыс. рублей или на 4,9 % с 833 135,64014 тыс. рублей до 792 179,62780 тыс. рублей);
- 1004 «Охрана семьи и детства» (уменьшение на 34 687,87000 тыс. рублей или на 3,7 % с 938 671,98465 тыс. рублей до 903 984,11465 тыс. рублей);
- 0709 «Другие вопросы в области образования» (уменьшение на 27 928,02589 тыс. рублей или на 4,0 % с 703 078,98704 тыс. рублей до 675 150,96115 тыс. рублей).

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

Основную часть объема бюджетных ассигнований Проекта решения, как и в Решении о бюджете, составят расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (51,1 %).

На закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд приходится 24,0%.

Сравнительный анализ изменений по группам видов расходов на 2024 год представлен в таблице.

тыс. рублей

Наименование вида расходов	Код вида расхода	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
				сумма	%
1	2	3	4	5	6
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 506 642,32548	1 507 284,84001	642,51453	0,04
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	5 502 849,31139	5 491 611,65355	-11 237,65784	-0,2
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	906 692,02250	848 693,32350	-57 998,69900	-6,4
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	2 236 373,39408	2 235 735,57400	-637,82008	-0,03
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	11 577 016,48134	11 699 374,74922	122 358,26788	1,1
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	126 807,00441	126 807,00441	0,00000	0,0
Иные бюджетные ассигнования	800	1 034 519,99058	999 960,20317	-34 559,78741	-3,3
	<b>Всего</b>	<b>22 890 900,52978</b>	<b>22 909 467,34786</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,1</b>

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

– расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (увеличение на 642,51453 тыс. рублей или на 0,04 %);

– предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (увеличение на 122 358,26788 тыс. рублей или на 1,1%).

Уменьшение планируется на:

– закупку товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд (уменьшение на 11 237,65784 тыс. рублей или на 0,2 %);

– социальное обеспечение и иные выплаты населению (уменьшение на 57 998,69900 тыс. рублей или на 6,4 %);

– капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности (уменьшение на 637,82008 тыс. рублей или на 0,03%);

– иные бюджетные ассигнования (уменьшение на 34 559,78741 тыс. рублей или на 3,3 %).

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

тыс. рублей

Наименование объекта	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения
			сумма
1	2	3	4=3-2
<b>МП «Развитие образования в городском округе»</b>			
«Детский сад по ул. Виллойская, 60 в г. Петропавловске-Камчатском» строительство (в том числе проектные и изыскательские работы)	3 646,53738	2 120,63738	-1 525,90000
		<b>Всего по МП</b>	<b>-1 525,90000</b>
<b>МП «Управление муниципальным имуществом городского округа»</b>			
«Сооружение Тепловые сети 1 и 2 контура от Бойлерной № 1, расположенной по ул. Капитана Дабкина, 5» Реконструкция (перенос участков тепловых сетей от ТК-202 до УТ-202 (6) (59 п м) и от ТК-202 до т А в сторону ТК-203 (47 п м), входящих в состав объекта «Сооружение Тепловые сети 1 и 2 контура от Бойлерной № 1, расположенной по ул. Капитана Дабкина,5»)	2 156,33000	0,00000	-2 156,33000

Наименование объекта	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения
			сумма
1	2	3	4=3-2
Изъятие объектов путем выкупа недвижимого имущества для муниципальных нужд для последующего строительства, реконструкции объектов местного значения, предусмотренных документами территориального планирования и документацией по планировке территории	9 365,482000	9 096,36700	-269,11500
Изъятие путем выкупа нежилых помещений в многоквартирных домах, признанных аварийными	22 676,43870	22 446,55800	-229,88070
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)	8 364,54675	6 564,01000	-1 800,53675
<b>Всего по МП</b>			<b>-4 455,86245</b>
<b>МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе»</b>			
Сохранение объекта культурного наследия регионального значения «Дом № 13 по ул. Красинцев в г. Петропавловске-Камчатском»	86 566,72665	86 534,02458	-32,70207
<b>Всего по МП</b>			<b>-32,70207</b>
<b>МП «Реализация социальной политики в городском округе»</b>			
Жилые помещения (приобретение нового жилого помещения приспособленного с учетом потребностей инвалида)	0,00000	5 376,64444	5 376,64444
<b>Итого по МП</b>			<b>+5 376,64444</b>
<b>ВСЕГО:</b>			<b>-637,82008</b>

В перечне инвестиционных объектов Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год, плановый период 2025-2026 годов и прогнозный период 2027-2029 годов, утвержденном постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 01.11.2023 № 2633 (далее - перечень инвестиционных объектов городского округа), не включены показатели финансового обеспечения инвестиционных мероприятий «Жилые помещения (приобретение жилых помещений, изъятие (выкуп) жилых помещений в целях переселения граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда)» на сумму 45 992,75732 тыс. рублей, «Жилые помещения (приобретение нового жилого помещения приспособленного с учетом потребностей инвалида)» на сумму 5 376,64444 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 2.20 Порядка принятия и исполнения решений о подготовке и реализации, предоставлении бюджетных инвестиций и субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства и приобретение объектов недвижимого имущества за счет средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа, утвержденного постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 03.09.2015 № 2108 перечень инвестиционных объектов будет уточнен в течение 20 рабочих дней со дня вступления в силу решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа, предлагаемого к рассмотрению, в части увеличения финансового обеспечения указанных мероприятий на сумму 51 369,40176 тыс. рублей.

Общие изменения, вносимые проектом в ведомственную структуру расходов бюджета на 2024 год, характеризуются увеличением на 18 566,81808 тыс. рублей бюджетных ассигнований по 9 главным распорядителям бюджетных средств<sup>10</sup> – увеличением на 91 867,13378 тыс. рублей по 4 ГРБС и уменьшением на 73 300,31570 тыс. рублей по 5 ГРБС. Сравнительный анализ изменений по ведомственной структуре отражен в таблице.

<sup>10</sup> Далее – ГРБС.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование ГРБС	Код ведомства	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменения	
					сумма	%
1	Управление финансов ПКГО	900	377 887,79112	341 734,00954	-36 153,78158	-9,6
2	Городская Дума ПКГО	901	78 500,00000	78 500,00000	0,00000	0,0
3	Контрольно-счетная палата ПКГО	902	50 192,53005	50 192,53005	0,00000	0,0
4	Администрация ПКГО	903	68 451,76412	68 511,76412	60,00000	0,1
5	Управление делами администрации ПКГО	904	556 284,88252	557 426,02752	1 141,14500	0,2
6	Управление образования администрации ПКГО <sup>11</sup>	905	11 270 231,80194	11 344 187,96399	73 956,16205	0,7
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации ПКГО <sup>12</sup>	906	471 510,21665	471 368,15845	-142,05820	0,0
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации ПКГО <sup>13</sup>	907	6 030 881,86547	6 023 672,90742	-7 208,95805	-0,1
9	Управление архитектуры и градостроительства администрации ПКГО <sup>14</sup>	908	513 340,80538	507 825,33656	-5 515,46882	-1,1
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации ПКГО <sup>15</sup>	909	72 635,69195	72 635,69195	0,00000	0,0
11	Управление организации муниципальных закупок администрации ПКГО <sup>16</sup>	910	25 938,21408	25 938,21408	0,00000	0,0
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации ПКГО <sup>17</sup>	913	2 191 315,25152	2 167 035,20247	-24 280,04905	-1,1
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации ПКГО <sup>18</sup>	915	994 210,30083	1 010 920,12756	16 709,82673	1,7
14	Контрольное управление администрации ПКГО <sup>19</sup>	916	73 185,31083	73 185,31083	0,00000	0,0
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации ПКГО <sup>20</sup>	917	116 334,10332	116 334,10332	0,00000	0,0
<b>Всего</b>			<b>22 890 900,52978</b>	<b>22 909 467,34786</b>	<b>18 566,81808</b>	<b>0,1</b>

Проектом решения на 2024 год вносятся изменения, затрагивающие финансовое обеспечение реализации 6 муниципальных программ из 12, по 3 из которых предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на сумму 137 352,41405 тыс. рублей, по 3 программам – уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 84 225,80856 тыс. рублей. Данные представлены в таблице.

тыс. рублей

№ МП	Наименование муниципальных программ	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменение	
				сумма	%
1	Развитие образования в ПКГО	10 250 517,76883	10 370 051,91322	119 534,14439	1,2
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО	1 790 931,42521	1 790 931,42521	0,00000	0,0
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей ПКГО коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	123 970,21531	123 970,21531	0,00000	0,0
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в ПКГО	130 247,72243	130 247,72243	0,00000	0,0

<sup>11</sup> Далее – УО.<sup>12</sup> Далее – УИиЗО.<sup>13</sup> Далее – УДХТиБ, УДХ.<sup>14</sup> Далее – УАиГ.<sup>15</sup> Далее – УЭРиП.<sup>16</sup> Далее – УОМЗ.<sup>17</sup> Далее – УКХиЖФ.<sup>18</sup> Далее – УКСиМП.<sup>19</sup> Далее – КУ.<sup>20</sup> Далее – УОБЖН.

№ МП	Наименование муниципальных программ	Решение о бюджете	ПРОЕКТ	Изменение	
				сумма	%
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО	980 975,89356	997 653,01822	16 677,12466	1,7
6	Развитие транспортной системы ПКГО	4 785 825,42012	4 778 616,46207	-7 208,95805	-0,2
7	Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО	76 593,04675	76 593,04675	0,00000	0,0
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в ПКГО	9 278,47171	9 278,47171	0,00000	0,0
9	Совершенствование системы муниципального управления ПКГО	650 517,76059	651 658,90559	1 141,14500	0,2
10	Управление муниципальным имуществом ПКГО	836 468,56304	835 155,59487	-1 312,96817	-0,2
11	Формирование современной городской среды в ПКГО	1 005 943,74179	1 005 943,74179	0,00000	0,0
12	Реализация социальной политики в ПКГО	1 642 488,35548	1 566 784,47314	-75 703,88234	-4,6
	<b>Всего</b>	<b>22 283 758,38482</b>	<b>22 336 884,99031</b>	<b>53 126,60549</b>	<b>0,2</b>

С учетом планируемых изменений, расходы на 2024 год на реализацию муниципальных программ увеличиваются на 53 126,60549 тыс. рублей или на 0,2 % до значения 22 336 884,99031 тыс. рублей, что в общих расходах бюджета городского округа составляет 97,5 %.

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

**1. МП «Развитие образования в ПКГО» – 119 534,14439 тыс. рублей, из них:**

– (-)1 525,90000 тыс. рублей (-1 525,90000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) детский сад по ул. Вилюйская, 60 в г. Петропавловске-Камчатском» строительство (в том числе проектные и изыскательские работы) (Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 21.11.2024 № 2822 «О внесении изменений в постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 01.11.2023 № 2633 «Об утверждении перечня инвестиционных объектов Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов и прогнозный период 2027-2029 годов»<sup>21)</sup> в рамках основного мероприятия «Осуществление капитальных вложений в объекты нежилого фонда (в том числе муниципальной и иных форм собственности)»);

– 13 900,759000 тыс. рублей (13 900,75900 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обновление и укрепление материально-технической базы образовательных учреждений (увеличение бюджетных ассигнований<sup>22)</sup> на обновление материально-технической базы учреждений (приобретение ноутбуков для пилотирования БПЛА СШ 11, СШ 24, СШ 36; приобретение лабораторного оборудования по физике СШ 33; приобретение компьютерной техники СШ 11, СШ 34, СШ 24, СШ 43; приобретение снегоуборочной машины СШ 30) докладная записка<sup>23)</sup> УО от 29.11.2024 № 01-05-01/14713-Д/24) в рамках основного мероприятия «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»;

– 104 071,19546 тыс. рублей (143,52879 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 103 927,66667 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на обеспечение деятельности дополнительного образования (увеличение БА на реализацию программы производственного контроля за соблюдением санитарных

<sup>21)</sup> Далее – постановление от 21.11.2024 № 2822.

<sup>22)</sup> Далее – БА.

<sup>23)</sup> Далее – ДЗ, д/з.

правил и выполнением санитарно-противоэпидемиологических (профилактических) мероприятий с применением принципов ХАССП, д/з УО то 29.11.2024 № 01-05-01/14713-Д/24, а также в соответствии с уведомлениями КК от 22.11.2024 № 2426-01931-1, № 2426-01931-1, № 2426-01931-2, № 2426-01931-3) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– 10 130,54413 тыс. рублей (10 130,54413 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности организаций дополнительного образования (увеличение БА в целях достижения прогнозного показателя средней заработной платы на оплату труда работников МУ образования, д/з УО от 04.12.2024 № 01-05-01/14935-Д/24) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– (-)3 532,07464 тыс. рублей (-3 532,07464 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на организацию отдыха детей в каникулярное время (уменьшение БА в связи с уменьшением потребности, ДЗ УО от 29.11.2024 № 01-05-01/14713-Д/24) в рамках основного мероприятия «Организация отдыха детей в каникулярное время»;

– (-)548,82148 тыс. рублей (-548,82148 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности (оказание услуг) МБУ ПКГО «Централизованная бухгалтерия» (уменьшение БА в связи с уменьшением потребности на оплату проезда в отпуск, ДЗ от 29.11.2024 № 01-05-01/14713-Д/24) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений ПКГО)»;

– (-)2 310,59741 тыс. рублей (-8,31741 – за счет средств местного бюджета, - 2 302,28000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на обеспечение деятельности органов администрации ПКГО в части исполнения функций муниципальной службы (уменьшение БА в связи с экономией по проезду в отпуск и командировочным расходам, а также в соответствии с уведомлениями КК от 22.11.2024 № 2426-01931-5 и № 2426-01931-6) в рамках основного мероприятия «Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации ПКГО, в том числе выполнение государственных полномочий КК (содержание органов администрации ПКГО)».

**2. МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО» – 0,00000 тыс. рублей, из них:**

– (-)145 260,69435 тыс. рублей (-41 746,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -66 703,12604 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, - 36 811,56831 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома (уменьшение БА в целях необходимости уточнения КЦСР (согласно закона КК № 300 о краевом бюджете 2024-2026 годы)) в рамках основного мероприятия «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения»;

– 145 260,69435 тыс. рублей (41 476,00000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, 66 703,12604 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, 36 811,56831 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома (увеличение БА в целях необходимости уточнения КЦСР (согласно закона КК № 300 о краевом бюджете 2024-2026 годы) в рамках основного мероприятия «Региональный проект «Содействие субъектам Российской Федерации в реализации полномочий по оказанию государственной поддержки»».

**5. МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО» - 16 677,12466 тыс. рублей, из них:**

– 16 709,82673 тыс. рублей (16 709,82673 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений культуры и учреждений дополнительного образования детей ПКГО (увеличение БА в целях достижения прогнозного показателя средней заработной платы на оплату труда работников муниципальных учреждений, ДЗ УКСиМП от 03.12.2024 № 01-14-01/2127-Д/24) в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений Петропавловск-Камчатского городского округа)».

**6. МП «Развитие транспортной системы ПКГО» – (-)7 208,95805 тыс. рублей, из них:**

– (-)1 249,10000 тыс. рублей (-1 249,10000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам (уточнение типа средств) в рамках основного мероприятия «Обеспечение организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам»;

– 1 249,10000 тыс. рублей (1 249,10000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на расходы для осуществления отдельных государственных полномочий КК по установлению регулируемых тарифов на перевозки (уточнение типа средств) в рамках основного мероприятия «Обеспечение организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам»;

– (-)7 208,95805 тыс. рублей (-720,89580 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета, -6 488,06225 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на проведение работ по капитальному ремонту, ремонту автомобильных дорог Петропавловск-Камчатской агломерации, направленных на реализацию регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть (Камчатский край)» в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (уведомления Минфина Камчатского края от 25.11.2024 № 2426-02204-1) в рамках основного мероприятия Региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть (Камчатский край)».

**9. МП «Совершенствование системы муниципального управления ПКГО» - 1 141,14500 тыс. рублей, из них:**

– 1 141,14500 тыс. рублей (1 141,14500 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (в целях доведения средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики») в рамках основного мероприятия «Обеспечение реализации муниципальных услуг и функций, в том числе по выполнению государственных полномочий Камчатского края (содержание муниципальных учреждений Петропавловск-Камчатского городского округа)».

**10. МП «Управление муниципальным имуществом ПКГО» - (-)1 312,96817 тыс. рублей, из них:**

– 3 227,38846 тыс. рублей (3 227,38846 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на расходы по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги в отношении незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда, находящихся в многоквартирных домах (перераспределение экономии бюджетных средств, возникшей по результатам проведения конкурентных процедур (оплата исполнительных документов, ДЗ УКХиЖФ от 29.11.2024 № 13138) в рамках основного мероприятия «Содержание, капитальный, текущий ремонт жилых зданий, в том числе муниципального жилищного фонда»;

– 644,70150 тыс. рублей (644,70150 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на содержание и сохранность объектов недвижимого имущества, составляющих казну муниципального образования (дополнительная потребность в целях оплаты исполнительных документов, ДЗ УИиЗО от 29.11.2024 № 10163-Д) в рамках основного мероприятия «Обслуживание и сохранение объектов недвижимого и движимого имущества, составляющих казну муниципального образования»;

– (-)891,15127 тыс. рублей (-891,15127 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на ограничение доступа в нежилые здания муниципального имущества, находящегося в собственности ПКГО (перераспределение экономии БА, возникшей по результатам заключения муниципальных контрактов, ДЗ УИиЗО от 29.11.2024 № 10163-Д, от 02.12.2024 № 10226-Д) в рамках основного мероприятия «Обслуживание и сохранение объектов недвижимого и движимого имущества, составляющих казну муниципального образования»;

– (-)1 800,53675 тыс. рублей (-1 800,53675 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на 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) (постановление от 21.11.2024 № 2822) в рамках основного мероприятия «Осуществление капитальных вложений в объекты нежилого фонда (в том числе муниципальной и иных форм собственности)»;

– (-)2 156,33000 тыс. рублей (-2 156,33000 тыс. рублей – за счет средств местного бюджета) на сооружение Тепловые сети 1 и 2 контура от Бойлерной № 1, расположенной по ул. Капитана Драбкина, 5, реконструкция (перенос участков тепловых сетей от ТК-202 до УТ-202 (6) (59 п.м.) и от ТК-202 до т. А в сторону ТК-203 (47 п.м.), входящих в состав объекта «Сооружение Тепловые сети 1 и 2 контура

от Бойлерной № 1, расположенной по ул. Капитана Драбкина,5») (постановление от 21.11.2024 № 2822) в рамках основного мероприятия «Осуществление капитальных вложений в объекты нежилого фонда (в том числе муниципальной и иных форм собственности)».

**12. МП «Реализация социальной политики в ПКГО» - (-)75 703,88234 тыс. рублей, из них:**

– (-)47 103,88234 тыс. рублей (-53 078,59479 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета, 5 974,71245 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета) на предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения в области социальной политики (в соответствии с уведомлениями КК от 22.11.2024 № 2426-01931-4, № 2426-01931-5, № 2426-01931-6, от 29.11.2024 № 2426-02300-1, № 2426-02300-2, № 2426-023002-2, № 2426-02102-1) в рамках основного мероприятия «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения»;

– (-)28 600,00000 тыс. рублей (-28 600,00000 тыс. рублей – за счет средств краевого бюджета) на предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.12.2005 № 761 «О предоставлении субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» (уточнение краевой субсидии на основании уведомления Минфина Камчатского края от 22.11.2024 № 2426-02228-1) в рамках основного мероприятия «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения».

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

– в 2025 году увеличиваются с 19 482 188,74636 тыс. рублей до 19 485 888,74636 тыс. рублей или на 3 700,00000 тыс. рублей, в основном, за счет увеличения расходов на реализацию МП «Управление муниципальным имуществом ПКГО» на 3 700,00000 тыс. рублей или на 0,7;

– в 2026 году не изменятся и составят 19 403 189,11266 тыс. рублей.

Более детальная оценка, вносимых изменений, будет дана КСП при проведении финансово-экономической экспертизы изменений, вносимых в муниципальные программы с учетом пояснительных записок и финансово-экономических обоснований к ним.

### **Непрограммные направления деятельности**

В соответствии с Проектом решения расходы на 2024 год по непрограммным направлениям деятельности уменьшаются на 34 559,78741 тыс. рублей или на 5,7 % с 607 142,14496 тыс. рублей до 572 582,35755 тыс. рублей в основном за счет уменьшения зарезервированных (нераспределенных) средств (с 138 189,91969 тыс. рублей до 106 773,02656 тыс. рублей или на 31 416,89313 тыс. рублей) – распределение и уточнение средств, зарезервированных статьей 16 Решения о бюджете.

В представленном Проекте решения дефицит бюджета городского округа на 2024 год не изменится и составит 496 955,22192 тыс. рублей.

В плановом периоде снизится на:

– в 2025 году – не изменится и составит 0,00000 тыс. рублей;

– в 2026 году – не изменится и составит 0,00000 тыс. рублей.

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

Объем условно утвержденных расходов на плановый период 2025-2026 годов соответствует требованиям абзаца 8 пункта 3 статьи 184.1 БК РФ.

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



С.Р. Соболев

Аноприенко Елизавета Дмитриевна, 8 (415-2) 302-515 (доб. 3420)

Лазовская Олеся Николаевна, 8 (415-2) 302-515 (доб. 3413)