

Аналитическая записка о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 1 квартал 2023 года

«24» мая 2023 года

г. Петропавловск-Камчатский

1. Общие положения

Информация о ходе исполнения бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа¹ за 1 квартал 2023 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа² в соответствии с пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации³ и муниципальных образований», статьей 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе»⁴, пунктом 9 части 1 статьи 2 Решения Городской Думы городского округа от 02.03.2016 № 397-нд «О Контрольно-счетной палате Петропавловск-Камчатского городского округа», пунктом 2.3.2 Плана деятельности Контрольно-счетной палаты на 2023 год с использованием следующих данных:

- проекта отчета об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года, размещенного на официальном сайте администрации городского округа⁵;
- информации, представленной Управлением финансов администрации городского округа⁶, в соответствии с частью 5 статьи 29 Решения о бюджетном процессе (письмо исх. от 17.05.2023 № 01-04-01/867/23);
- материалов, представленных финансовым органом к изменениям, вносимым в Решение Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 23.11.2022 № 13-нд «О бюджете Петропавловск-Камчатского городского округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов».

2. Общие итоги исполнения бюджета городского округа

Бюджет городского округа на 2023 год утвержден 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»⁷ со следующими показателями:

- прогнозируемый общий объем доходов в сумме 16 420 179,9 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 16 750 179,9 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в сумме 330 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2023 изменения в Решение о бюджете вносились 3 раза, вследствие чего, на конец отчетного периода бюджет городского округа (редакция

¹ Далее – городской округ, ПКГО.

² Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

³ Далее – РФ.

⁴ Далее – Решение о бюджетном процессе.

⁵ Далее – Отчет об исполнении бюджета, Отчет.

⁶ Далее – Управление финансов, финансовый орган.

⁷ Далее – Решение о бюджете.

от 29.03.2023 № 45-нд⁸) на 2023 год утвержден с основными характеристиками:

- прогнозируемый общий объем доходов в сумме 18 965 909,8 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 19 311 193,4 тыс. рублей;
- дефицит в сумме 345 283,6 тыс. рублей.

С учетом внесенных изменений общий объем доходов и расходов бюджета городского округа на 2023 год увеличился в сравнении с первоначально утвержденными показателями: по доходам на 2 545 729,9 тыс. рублей или 15,5 %, по расходам на 2 561 013,5 тыс. рублей или 15,3 %.

В отчетных данных за 1 квартал 2023 года годовые бюджетные назначения отражены согласно утвержденной сводной бюджетной росписи, в которую в соответствии с частью 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации⁹, частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 16 Решения о бюджете внесены изменения в показатели бюджета городского округа без внесения изменений в Решение о бюджете.

тыс. рублей

Наименование показателя	Утверждено Решением о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Утвержденные показатели сводной бюджетной росписи ¹⁰ по состоянию на 01.04.2023	Отклонение (гр. 3 – гр. 2)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Доходы	18 965 909,8	19 257 662,3	291 752,5
Расходы	19 311 193,4	19 602 945,9	291 752,5
Дефицит (-), профицит (+)	345 283,6	345 283,6	-0,0

Таким образом, утвержденные Решением о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд) параметры по доходам и расходам уточнены Управлением финансов в сторону увеличения годовых бюджетных назначений на 1,5 %, в связи с увеличением объемов субсидий бюджетам бюджетной системы РФ в размере 291 752,5 тыс. рублей, в том числе:

- на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в размере 50 000,0 тыс. рублей;
- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий» в размере 194 853,4 тыс. рублей;
- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов в размере 46 899,1 тыс. рублей.

Далее анализ исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года производится на основании уточненных плановых бюджетных назначений (согласно сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.04.2023).

Сравнительный анализ показателей исполнения бюджета городского округа представлен в таблице.

⁸ Далее – Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд).

⁹ Далее – Бюджетный кодекс РФ, БК РФ.

¹⁰ Далее – уточненный бюджет.

тыс. рублей

Показатели	2022 год			2023 год			Отклонение 2023 года к 2022 году		
	уточненный бюджет на 01.04.2022	исполнено за 1 квартал		уточненный бюджет на 01.04.2023	исполнено за 1 квартал		уточненный бюджет (гр. 5–гр. 2)	исполнено за 1 квартал	
		сумма	%		сумма	%		сумма (гр. 6– гр. 3)	% (гр. 7– гр. 4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы	16 341 560,7	3 334 376,5	20,4	19 257 662,3	3 544 044,4	18,4	2 916 101,6	209 667,9	-2,0
Расходы	17 351 105,3	3 195 448,5	18,4	19 602 945,9	3 564 555,9	18,2	2 251 840,6	369 107,3	-0,2
Дефицит/ профицит	-1 009 544,6	+138 927,9	x	-345 283,6	-20 511,5	x	664 261,00	-159 439,4	x

Согласно Решению о бюджете, годовой план по доходам на 2023 год утвержден с увеличением по отношению к 2022 году на 2 916 101,6 тыс. рублей или на 17,8 %.

План по доходам исполнен за 1 квартал текущего года на 18,4 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2022 года на 2,0 процентных пункта. В абсолютных величинах, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, наблюдается увеличение поступлений по доходам бюджета городского округа на 209 667,9 тыс. рублей или на 6,2 %.

Расходы бюджета за 1 квартал 2023 года исполнены на 18,2 %, что в процентном выражении ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2022 года на 0,2 %. В числовом выражении, в сравнении с 1 кварталом 2022 года, наблюдается увеличение исполнения по расходам на 369 107,3 тыс. рублей или на 11,5 %, увеличение утвержденных плановых показателей расходной части бюджета городского округа в сравнении с предыдущим годом составило 2 251 840,6 тыс. рублей или на 13,0 %.

Бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года исполнен с дефицитом в размере 20 511,5 тыс. рублей при утвержденном Решением о бюджете дефиците бюджета в сумме 345 283,6 тыс. рублей.

Объем привлечения кредитов в 1 квартале текущего года составил 330 000,0 тыс. рублей, или 21,3 % планового объема (1 550 000,0 тыс. рублей). В аналогичном периоде 2022 года кредиты кредитных организаций и кредиты других бюджетов бюджетной системы РФ не привлекались.

3. Итоги исполнения доходной части бюджета городского округа

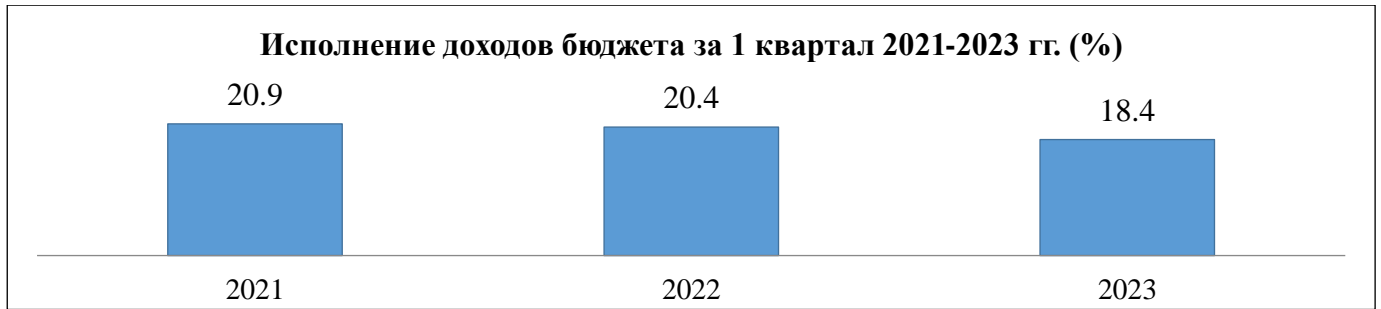
В 1 квартале 2023 года в бюджет городского округа поступило доходов на сумму 3 544 044,4 тыс. рублей, что составило 18,4 % от прогнозируемого объема (19 257 662,3 тыс. рублей).

В абсолютном выражении исполнение по доходам за 1 квартал 2023 года выше аналогичных показателей за 2021-2023 годы и отражено в диаграмме.



При этом в процентном выражении исполнение доходов бюджета за 1 квартал 2023 года чуть ниже уровня показателя аналогичного периода прошлого года.

Исполнение доходов в процентах отражено диаграмме.



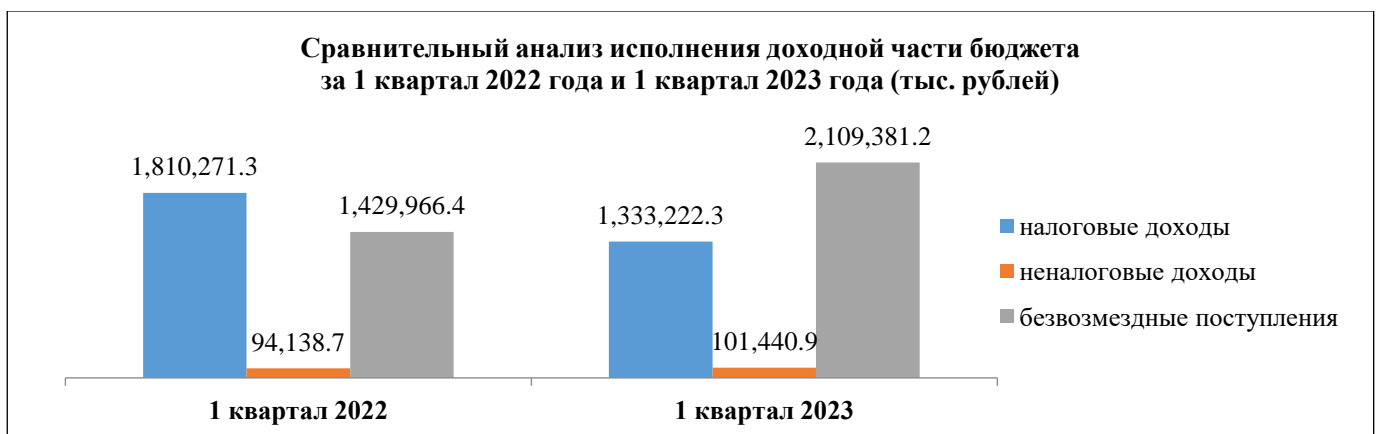
Исполнение объема доходной части бюджета городского округа обеспечено:

- на 40,5 % поступлениями налоговых и неналоговых платежей, которые составили 1 434 663,2 тыс. рублей;

- на 59,5 % безвозмездными поступлениями, которые составили 2 109 381,2 тыс. рублей.



Сравнительный анализ за 1 квартал 2023 года с данными за аналогичный период прошлого года в разрезе налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений представлен на диаграмме.



Таким образом, по сравнению с аналогичным периодом 2022 года объем поступлений в 2023 году:

- по налоговым доходам уменьшился на 477 049,0 тыс. рублей или на 26,3 %;
- по неналоговым доходам увеличился на 7 302,1 тыс. рублей или на 7,8 %;
- по безвозмездным поступлениям увеличился на 679 414,8 тыс. рублей или на 47,5 %.

3.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы в бюджет городского округа поступили в объеме 1 333 222,3 тыс. рублей, что составило 15,6 % (за 1 квартал 2022 года – 23,3 %) от прогнозного объема (8 537 937,5 тыс. рублей) и превышают в абсолютном выражении показатели прогнозного объема за 2022 год (7 768 853,8 тыс. рублей) на 769 083,7 тыс. рублей.

Исполнение по налогам, имеющих наибольший удельный вес в общем объеме налоговых доходов за 1 квартал 2023 года, по сравнению с данными за аналогичный период прошлого года отражено на следующей диаграмме.



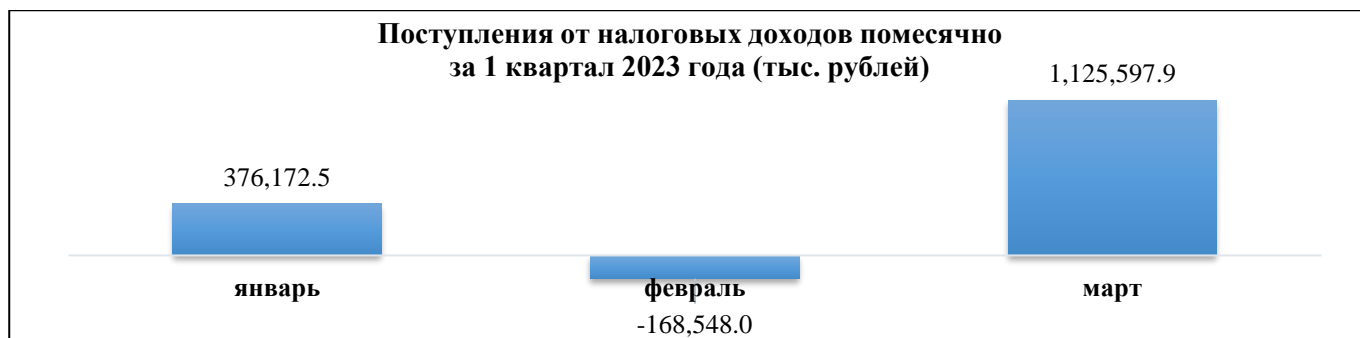
Поступления за 1 квартал 2023 года по отношению к аналогичному периоду 2022 года увеличились:

- по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (акцизы) на 1 841,0 тыс. рублей (на 17,8 %);
- по налогам на имущество на 28 140,6 тыс. рублей (на 31,6 %).

При этом, уменьшились поступления:

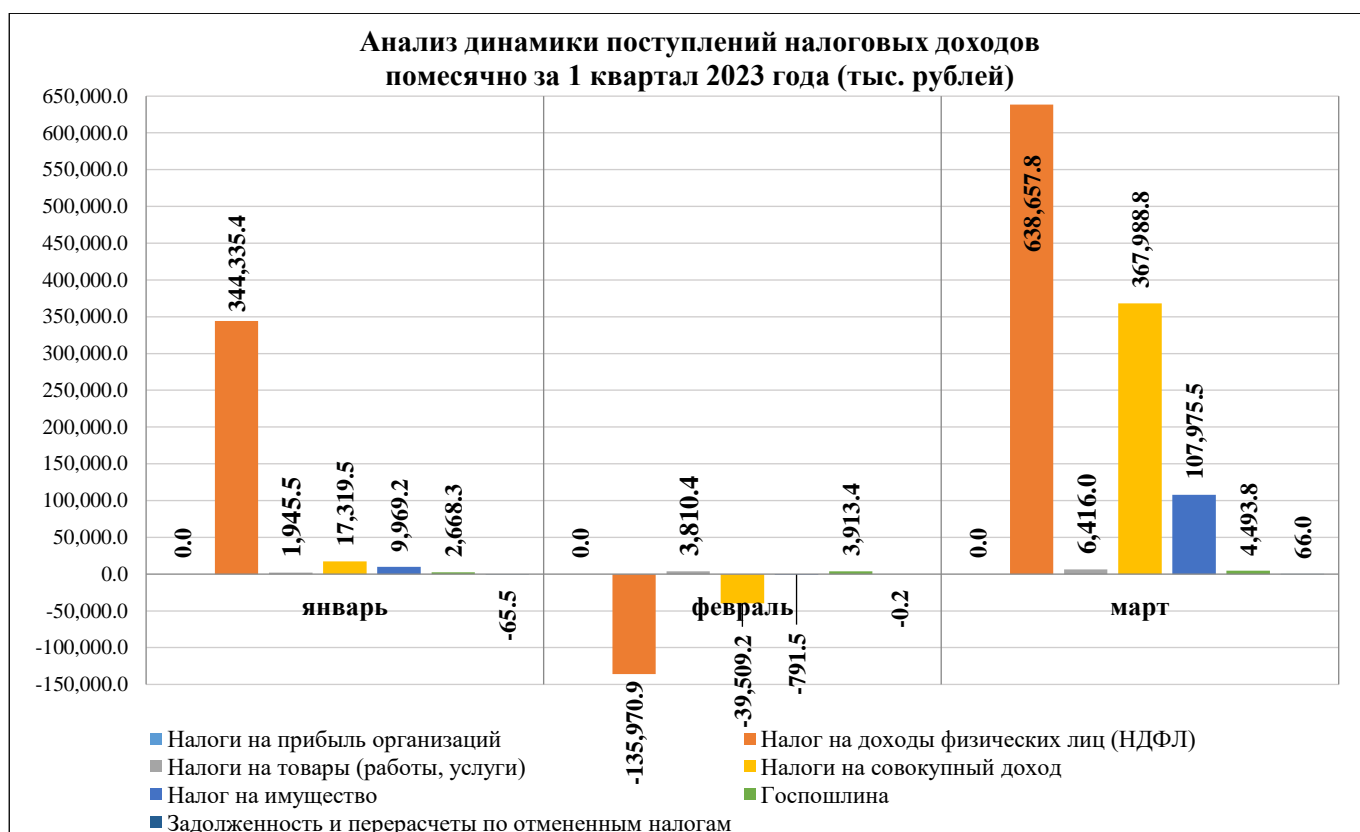
- по налогу на прибыль организаций на 157 560,0 тыс. рублей (на 100,0 %);
- по НДФЛ на 270 167,0 тыс. рублей (на 24,2 %);
- по налогам на совокупный доход на 77 287,6 тыс. рублей (на 18,3 %);
- по государственной пошлине на 2 015,5 тыс. рублей (на 15,4 %);
- по задолженности и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на 0,4 тыс. рублей.

Помесячный анализ поступлений по налоговым доходам за 1 квартал 2023 года в целом отражен в следующей диаграмме.



По итогам исполнения доходной части бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года наибольшее поступление от налоговых доходов приходится на март 2023 года (84,4 %).

Анализ динамики ежемесячного поступления налоговых доходов в разрезе подгрупп бюджетной классификации в бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года отражен в диаграмме ниже.



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

- 101 «Налоги на прибыль, доходы», включающие в себя НДФЛ и налог на прибыль организаций;
- 105 «Налоги на совокупный доход»;
- 106 «Налоги на имущество».

Таким образом, по результатам исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года, наблюдается снижение исполнения как в процентном, так и числовом выражении в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

3.2. Неналоговые доходы

Объем неналоговых доходов, поступивших в бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года, составил 101 440,9 тыс. рублей или 16,1 % от прогнозируемого объема (628 958,5 тыс. рублей).

В суммарном выражении по сравнению с аналогичным периодом 2022 года (94 138,7 тыс. рублей), исполнение увеличилось на 7 302,1 тыс. рублей или на 7,8 %.

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

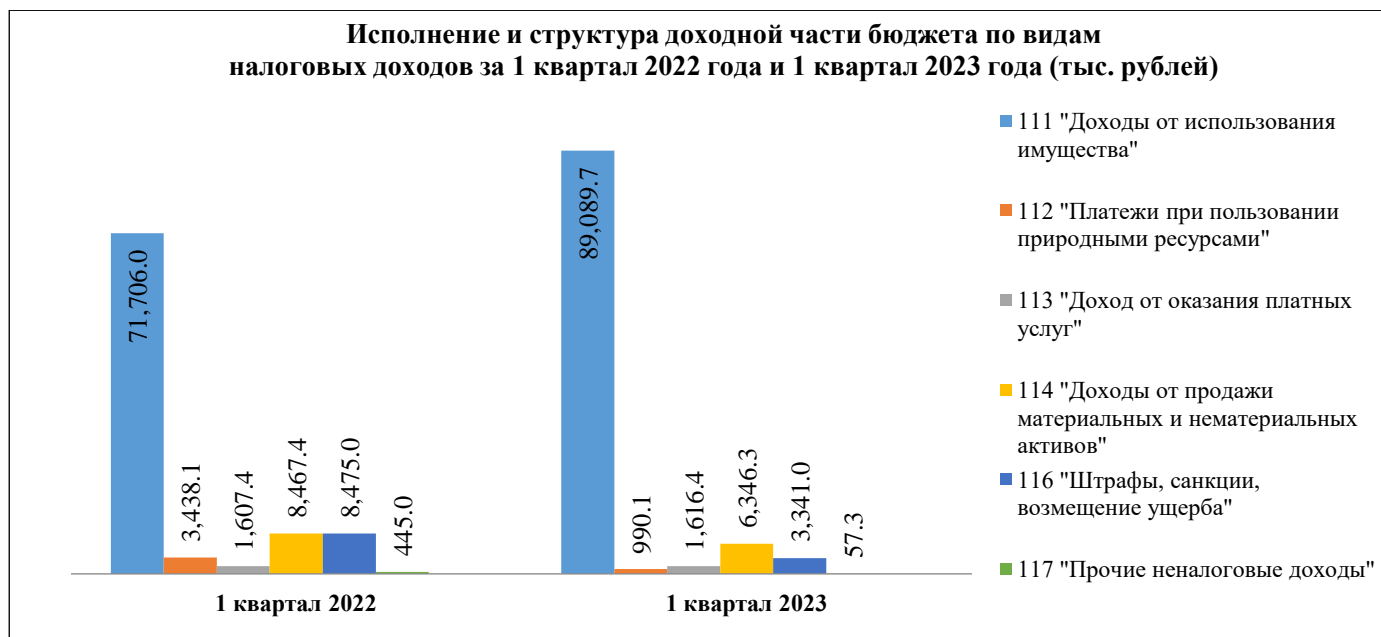
тыс. рублей

Показатели	2022 год			2023 год			Отклонение		
	уточненный бюджет на 01.04.2022	исполнено за 1 квартал	% исполнения	уточненный бюджет на 01.04.2023	исполнено за 1 квартал	% исполнения	уточненный бюджет (гр. 5–гр. 2)	исполнено за 1 квартал (гр. 6–гр. 3)	% исполнения (гр. 7–гр. 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	409 598,3	71 706,0	17,5	401 222,4	89 089,7	22,2	-8 375,9	17 383,7	4,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	130 365,2	3 438,1	2,6	132 312,2	990,1	0,7	1 947,0	-2 448,0	-1,9
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	4 002,5	1 607,4	40,2	5 508,0	1 616,4	29,3	1 505,5	9,0	-10,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	50 975,1	8 467,4	16,6	55 927,5	6 346,3	11,3	4 952,4	-2 121,1	-5,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	42 959,3	8 475,0	19,7	28 738,2	3 341,0	11,6	-14 221,1	-5 134,0	-8,1
Прочие неналоговые доходы	5 726,6	445,0	7,8	5 250,1	57,3	1,1	-476,5	-387,7	-6,7
Всего по неналоговым доходам	643 627,0	94 138,7	14,6	628 958,5	101 440,9	16,1	-14 668,5	7 302,2	1,5

Основная доля (97,4 %) поступлений неналоговых доходов в отчетном периоде обеспечена за счет:

- доходов от использования имущества – 87,8 %;
- доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 6,3 %;
- штрафов, санкций, возмещения ущерба – 3,3 %.

Исполнение по подгруппам доходов за 1 квартал 2023 года в сравнении с данными за аналогичный период прошлого года представлено на следующей диаграмме.



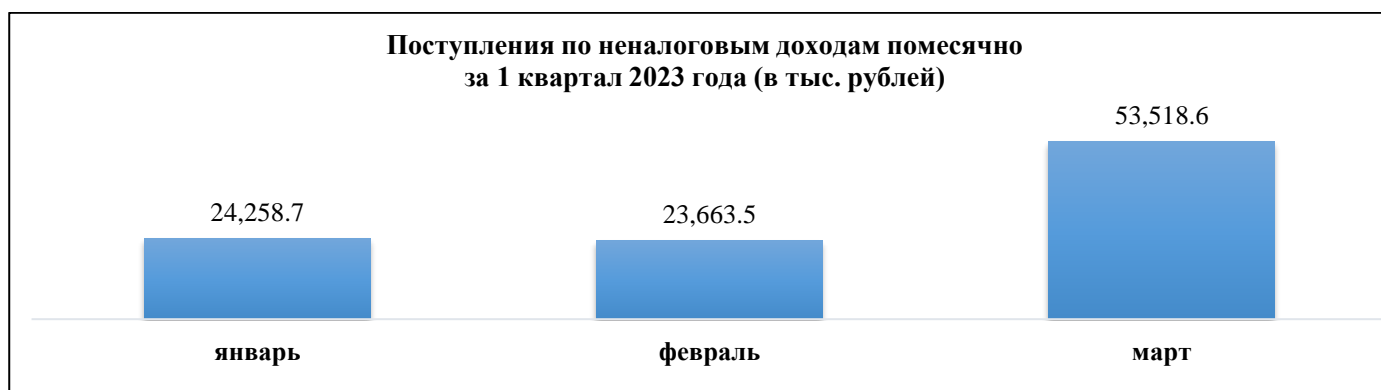
В сравнении с 1 кварталом 2022 года, объем поступлений увеличился по:

- доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 17 383,7 тыс. рублей (в 1,2 раза);
- доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на 9,0 тыс. рублей (или на 0,6 %).

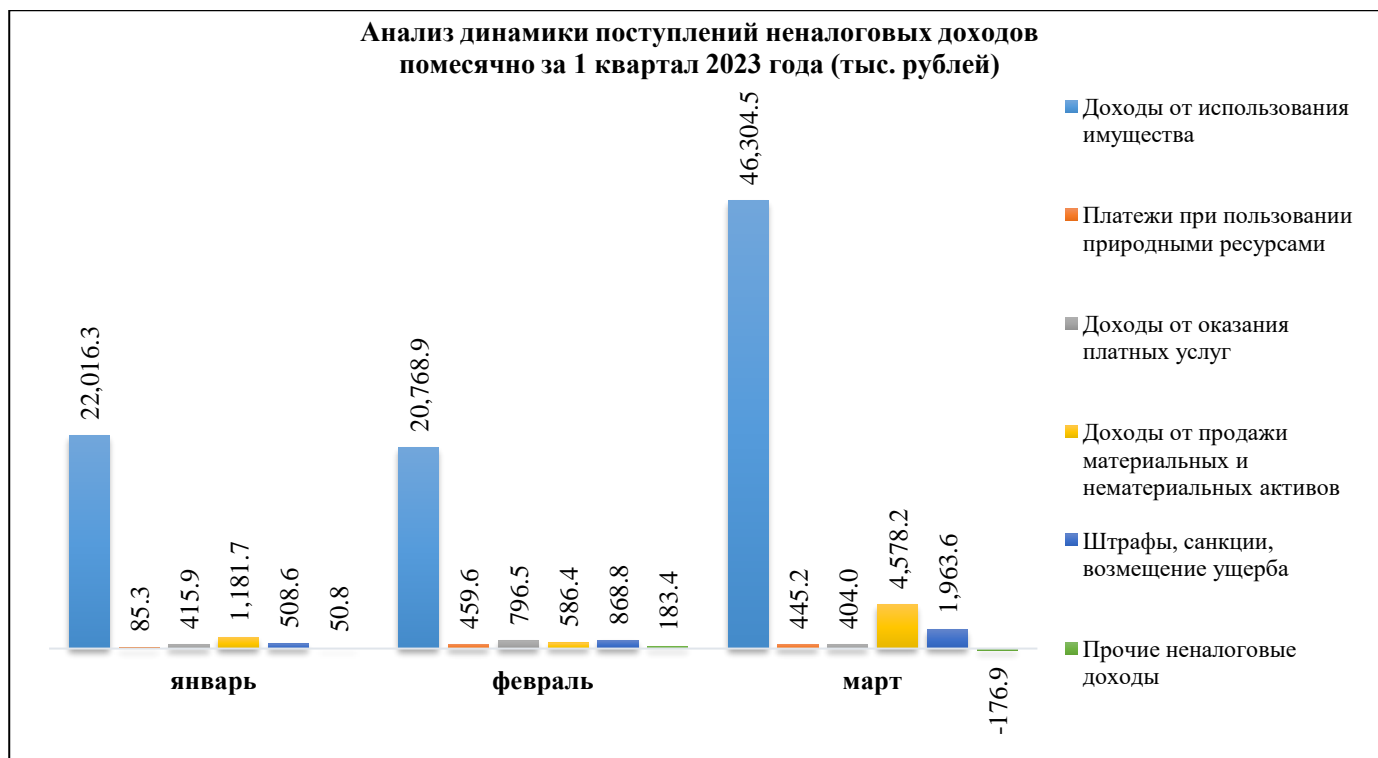
Снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается по:

- платежам при использовании природными ресурсами на 2 448,0 тыс. рублей (в 3,5 раза);
- доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 2 121,1 тыс. рублей (в 1,3 раза);
- штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 5 134,0 тыс. рублей (в 2,5 раза);
- прочим неналоговым доходам на 387,7 тыс. рублей (в 7,8 раз).

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



Анализ динамики ежемесячного поступления неналоговых доходов в бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года в разрезе подгрупп бюджетной классификации отражен в диаграмме ниже.



Наибольший объем поступлений в бюджет по неналоговым доходам приходится на март 2023 года (52,8 %), в основном, за счет поступлений по доходам от использования имущества, из которой наибольшая сумма также приходится на март (46 304,5 тыс. рублей).

3.3. Безвозмездные поступления

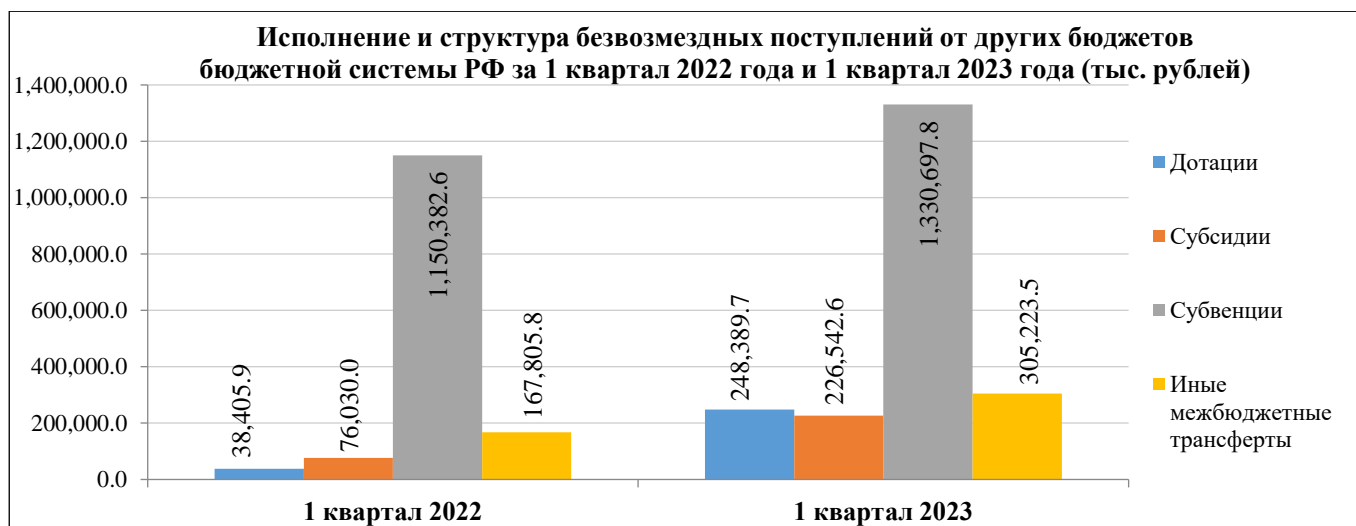
Объем **безвозмездных поступлений** за 1 квартал 2023 год составил 2 109 381,2 тыс. рублей или 20,9 % от годовых назначений (данные отражены в таблице ниже). Основная доля приходится на безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ (дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты).

тыс. рублей

Наименование показателя	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнено за 1 квартал 2023 года	
		сумма	%
Безвозмездные поступления, всего	10 090 766,3	2 109 381,2	20,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:	10 090 041,9	2 110 853,6	20,9
<i>Дотации</i>	911 014,4	248 389,7	27,3
<i>Субсидии</i>	1 968 969,8	226 542,6	11,5
<i>Субвенции</i>	6 212 456,8	1 330 697,8	21,4
<i>иные межбюджетные трансферты</i>	997 600,9	305 223,5	30,6
Доходы бюджетов бюджетной системы российской федерации от возврата бюджетами бюджетной системы российской федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	6 342,86	531,68	8,4
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет	-5 618,44	-2 004,00	35,7

Исполнение безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих наибольший удельный вес в общем объеме безвозмездных поступлений за 1 квартал 2023 года, по сравнению с данными за аналогичный период

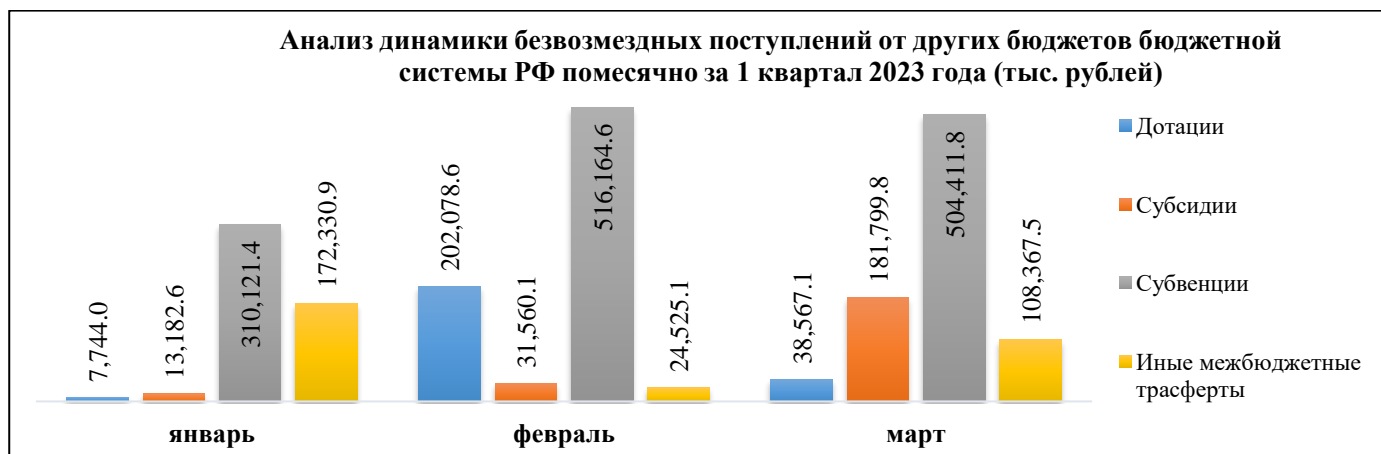
прошлого года, представлено на следующей диаграмме.



Анализ динамики ежемесячного поступления безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года в целом, а также в разрезе подгрупп отражен в следующих двух диаграммах ниже.



Наибольший объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет городского округа приходится на март 2023 года (43,5 %).



Наибольшая сумма поступлений за 1 квартал 2023 года по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ наблюдается по субвенциям (1 330 697,8 тыс. рублей или 63,0 % от общего объема безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ).

Более наглядно исполнение по доходам за 1 квартал 2023 года в разрезе видов доходов отражено в приложении 1 к настоящему заключению.

4. Исполнение расходной части бюджета городского округа

Как уже было отмечено выше, утвержденный Решением о бюджете объем бюджетных назначений на 2023 год в сумме 19 311 193,4 тыс. рублей меньше общего объема плановых назначений, отраженного в Отчете на 291 752,5 тыс. рублей и составляет 19 602 945,9 тыс. рублей.

Изменение плановых назначений по разделам бюджетной классификации РФ составило:

Наименование раздела	Код раздела	Утверждено Решением о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Изменения (гр.4-гр.3)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Общегосударственные вопросы	0100	999 364,0	999 364,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	127 089,5	127 089,5	-
Национальная экономика	0400	4 768 207,5	4 822 453,1	54 245,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 990 511,2	2 228 018,1	237 506,9
Охрана окружающей среды	0600	13 125,0	13 125,0	-
Образование	0700	9 123 523,6	9 123 523,6	-
Культура и кинематография	0800	405 350,0	405 350,0	-
Социальная политика	1000	1 699 339,1	1 699 339,1	-
Физическая культура и спорт	1100	72 072,9	72 072,9	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	112 610,6	112 610,6	-
ВСЕГО РАСХОДОВ:		19 311 193,4	19 602 945,9	291 752,5

Изменение общей суммы плановых назначений по расходам, отраженной в сводной бюджетной росписи, от назначений по расходам, утвержденных Решением о бюджете, сложилось в связи с внесением в сводную бюджетную роспись изменений без внесения изменений в Решение о бюджете в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, частью 3 статьи 9 Решения о бюджетном процессе и статьей 16 Решения о бюджете.

Бюджетные обязательства по расходной части бюджета исполнены в сумме 3 564 555,9 тыс. рублей, что составляет 18,2 % плановых показателей Решения о бюджете и от годовых бюджетных назначений, утвержденных сводной бюджетной росписью.

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

Расходы на **публичные нормативные обязательства** за 1 квартал 2023 года исполнены в сумме 54 405,9 тыс. рублей, или 18,6 % от годовых бюджетных назначений (291 657,4 тыс. рублей).

Из **резервного фонда** городского округа, сформированном на 01.04.2023 в объеме 25 000,0 тыс. рублей, в 1 квартале 2023 года средства не выделялись.

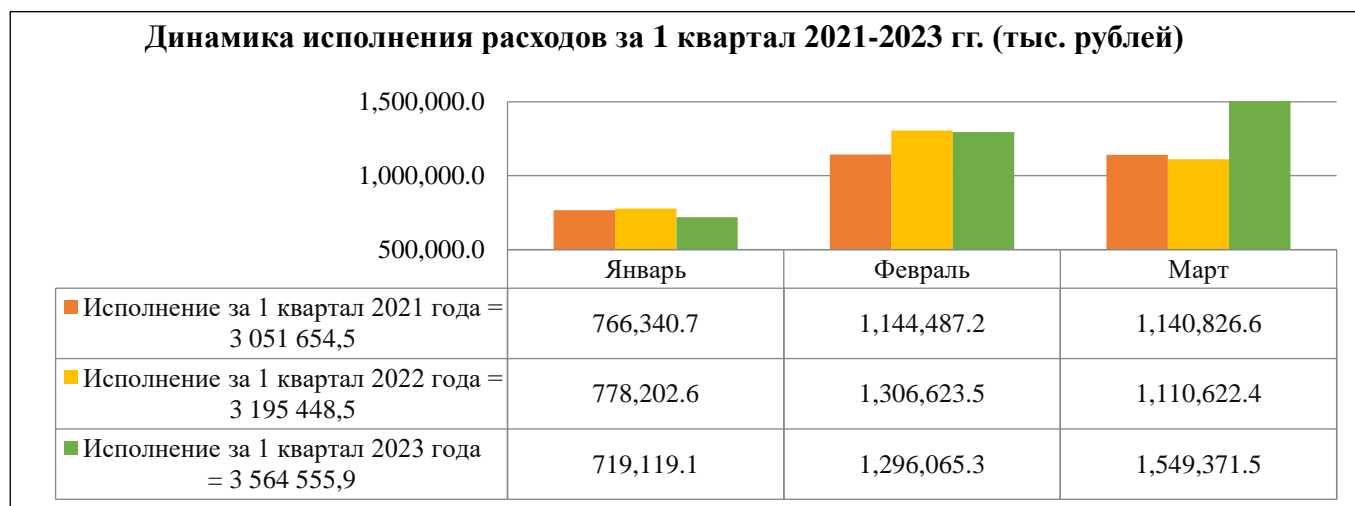
Процентное исполнение расходов бюджета за 1 квартал в 2021-2023 гг. отражено на следующей диаграмме.



Таким образом, исполнение расходов за 1 квартал 2023 года сложилось на уровне ниже среднего¹¹.

В абсолютном выражении исполнение бюджетных ассигнований за 1 квартал 2023 года выше аналогичного показателя 2022 года на 369 107,4 тыс. рублей или на 10,3 %.

Динамика исполнения расходов за 1 квартал 2021-2023 гг. представлена в диаграмме.



Сведения об исполнении расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2022-2023 гг. в разрезе разделов функциональной классификации расходов бюджета представлены в таблице.

Наименование раздела	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнение за 1 квартал 2022 года		Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнение за 1 квартал 2023 года		Темп прироста исполнения к 2022 году, % (гр. 6/ гр. 3 * 100-100)	Структура исполнения (удельный вес, %)	
		сумма	%		сумма	%		2022	2023
								2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	898 922,3	151 329,1	16,8	999 364,0	156 626,1	15,7	3,5	4,7	4,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	113 929,2	14 559,7	12,8	127 089,5	22 766,6	17,9	56,4	0,5	0,6
Национальная экономика	3 197 489,5	669 792,2	20,9	4 822 453,2	883 402,6	18,3	31,9	21,0	24,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 747 289,5	149 025,0	5,4	2 228 018,1	173 791,8	7,8	16,6	4,7	4,8

¹¹ Средний уровень исполнения расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2021-2023 гг. составил 18,6 %.

Наименование раздела	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнение за 1 квартал 2022 года		Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнение за 1 квартал 2023 года		Темп прироста исполнения к 2022 году, % (гр. 6/ гр. 3 * 100-100)	Структура исполнения (удельный вес, %)	
		сумма	%		сумма	%		2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Охрана окружающей среды	15 424,9	1 279,7	8,3	13 125,0	5 625,8	42,8	в 4,4 раза	0,0	0,1
Образование	8 393 841,9	1 781 427,4	21,2	9 123 523,6	1 782 114,4	19,5	0,0	55,7	50,0
Культура и кинематография	388 319,2	101 948,4	26,3	405 350,0	95 038,4	23,4	-6,7	3,2	2,8
Социальная политика	1 521 925,1	297 169,0	19,5	1 699 339,1	411 096,8	24,2	38,3	9,3	11,5
Физическая культура и спорт	66 217,0	28 918,1	43,7	72 072,9	29 220,6	40,5	1,0	0,9	0,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	7 746,8	-	-	112 610,6	4 872,7	4,3	0,0	-	0,1
ВСЕГО РАСХОДОВ:	17 351 105,3	3 195 448,5	18,4	19 602 945,9	3 564 555,9	18,2	11,5	100,0	100,0

В сравнении с аналогичным отчетным периодом 2022 года структура исполненных расходов бюджета городского округа существенно не изменилась и наибольший удельный вес в расходах за 1 квартал 2023 года приходится на оплату расходов по социальной сфере. В целом исполнение по расходам на социальную сферу, включающую в себя расходы на образование, культуру и кинематографию, социальную политику, а также физическую культуру и спорт, в процентном выражении составило 20,5 %, что выше среднего показателя исполнения по расходам в целом.

При этом, по-прежнему, самое низкое исполнение в 1 квартале 2023 года (7,8 %) сложилось по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство». По сравнению с аналогичным периодом 2022 года исполнение расходов в абсолютном выражении увеличивается на 24 766,8 тыс. рублей, в процентном соотношении повышается на 2,4 %. Наглядно, исполнение расходов бюджета по разделам бюджетной классификации за 1 квартал 2022-2023 гг. в процентном соотношении представлен на следующей диаграмме (%).



Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2022-2023 гг. в разрезе ведомственной структуры расходов¹² представлено в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование главных распорядителей бюджетных средств ¹³	Код ведомства	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнение за 1 квартал 2022 года		Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнение за 1 квартал 2023 года	
				сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Управление финансов администрации городского округа	900	800 711,9	6 957,7	0,9	588 163,6	12 347,2	2,1
2	Городская Дума городского округа	901	55 928,0	9 178,1	16,4	55 928,0	9 148,0	16,4
3	Контрольно-счетная палата городского округа	902	36 060,3	5 704,9	15,8	35 978,5	6 766,8	18,8
4	Администрация городского округа	903	35 853,2	8 139,1	22,7	36 526,4	6 414,0	17,6
5	Управление делами администрации городского округа	904	452 822,3	70 343,1	15,5	438 121,9	82 824,6	18,9
6	Управление образования администрации городского округа	905	8 881 213,4	1 915 811,1	21,6	9 626 856,9	1 890 378,9	19,6
7	Управление имущественных и земельных отношений администрации городского округа	906	131 748,5	17 041,7	12,9	277 974,7	23 049,4	8,3
8	Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации городского округа	907	3 675 836,5	695 758,4	18,9	5 201 481,7	906 703,6	17,4
9	Управление архитектуры, градостроительства и земельных отношений администрации городского округа	908	299 324,6	23 943,1	8,0	657 697,6	98 819,0	15,0
10	Управление экономического развития и предпринимательства администрации городского округа	909	55 624,4	5 072,2	9,1	66 536,4	12 279,9	18,5
11	Управление организации муниципальных закупок администрации городского округа	910	17 589,4	2 535,5	14,4	18 176,4	3 072,2	16,9
12	Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа	913	1 968 242,5	147 869,9	7,5	1 573 760,5	205 208,6	13,0
13	Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа	915	791 350,0	263 948,1	33,4	874 685,5	283 423,5	32,4
14	Контрольное управление администрации городского округа	916	49 023,1	8 878,0	18,1	49 535,8	9 380,7	18,9
15	Управление по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения администрации городского округа	917	99 777,2	14 267,5	14,3	101 521,7	14 739,5	14,5
ВСЕГО РАСХОДОВ:			17 351 105,3	3 195 448,5	18,4	19 602 945,9	3 564 555,9	18,2

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета городского округа на 2023 год исполнение расходов бюджета за 1 квартал 2023 года осуществляется 15 ГРБС.

Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года в разрезе ведомственной структуры расходов варьируется от 2,1 % до 32,4 % утвержденных бюджетных назначений.

Наибольшее процентное исполнение расходов за 1 квартал 2023 года наблюдается Управлением культуры, спорта и молодежной политики администрации городского округа – 32,4 %.

¹² Согласно информации об исполнении ведомственной структуры расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года.

¹³ Далее – главные распорядители, ГРБС.

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

- Управлению финансов (2,1 %), за счет закрепления за финансовым органом зарезервированных (нераспределенных) средств объем которых по состоянию на 01.04.2023 года составил 348 706,4 тыс. рублей и отсутствия расходов, направленных на исполнение судебных актов по искам к городскому округу;
- Управлению имущественных и земельных отношений администрации городского округа (8,3 %);
- Управлению коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации городского округа (13,0 %).



Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2022-2023 гг. в разрезе видов расходов представлено в таблице.

тыс. рублей

Наименование видов расходов	КВР	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнение за 1 квартал 2022 года		Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнение за 1 квартал 2023 года	
			сумма	%		сумма	%
<i>1</i>	2	3	4	5	6	7	8
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 046 662,6	187 757,4	17,9	1 088 615,4	197 538,0	18,1
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	4 030 619,9	649 038,9	16,1	5 455 931,7	894 152,2	16,4
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	935 680,8	214 200,3	22,9	924 513,1	260 107,9	28,1
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности	400	975 745,9	23 516,6	2,4	1 271 537,8	156 464,0	12,3
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	8 987 103,5	1 994 464,1	22,2	9 674 588,1	1 944 167,8	20,1
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	7 746,8	-	-	112 610,6	4 872,7	4,3
Иные бюджетные ассигнования	800	1 367 545,6	126 471,2	9,2	1 075 149,4	107 253,2	10,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		17 351 105,3	3 195 448,5	18,4	19 602 945,9	3 564 555,9	18,2

Исполнение бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года в разрезе видов расходов варьируется от 4,3 % до 28,1 % утвержденных бюджетных назначений.

Исполнение муниципальных программ

Исполнение за 1 квартал 2022-2023 гг. в разрезе муниципальных программ¹⁴ представлено в таблице и в диаграмме (%)¹⁵.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование МП	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнение за 1 квартал 2022 года		Уточненный бюджет на 01.04.2023	Исполнение за 1 квартал 2023 года	
			сумма	%		сумма	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Развитие образования в городском округе	8 261 391,0	1 770 381,0	21,4	9 041 952,0	1 782 504,5	19,7
2	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей городского округа	1 131 325,2	130 889,0	11,6	1 064 385,4	204 365,1	19,2
3	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды	117 780,2	574,0	0,5	142 374,8	20 206,1	14,2
4	Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в городском округе	113 979,2	14 540,0	12,8	122 129,5	22 766,6	18,6
5	Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в городском округе	724 083,0	191 622,0	26,5	794 387,2	174 569,9	22,0
6	Развитие транспортной системы городского округа	2 659 662,3	571 524,4	21,5	4 149 576,1	773 468,9	18,6
7	Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности городского округа	58 779,3	5 384,1	9,2	63 379,0	12 374,3	19,5
8	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в городском округе	4 148,4	0,0	0,0	9 836,3	0,0	0,0
9	Совершенствование системы муниципального управления городским округом	509 280,0	85 302,0	16,8	492 633,9	89 110,9	18,1
10	Управление муниципальным имуществом городского округа	494 283,0	58 337,0	11,8	550 210,2	67 477,6	12,3
11	Формирование современной городской среды в городском округе	914 790,2	54 052,1	5,9	878 900,2	52 423,3	5,9
12	Реализация социальной политики в городском округе	1 426 096,3	281 732,4	19,8	1 580 222,1	329 118,2	20,8
ВСЕГО РАСХОДОВ НА МП:		16 415 596,4	3 164 337,4	19,3	18 889 986,8	3 528 385,5	18,7

Наглядно исполнение расходной части бюджета за 1 квартал 2022-2023 гг. в разрезе МП (в процентном соотношении) представлена в диаграмме.

¹⁴ Далее – муниципальная программа, МП.

¹⁵ Согласно информации об исполнении бюджетных ассигнований по муниципальным программам в разрезе целевых статей расходов бюджета городского округа, разделов, подразделов, видов расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года.

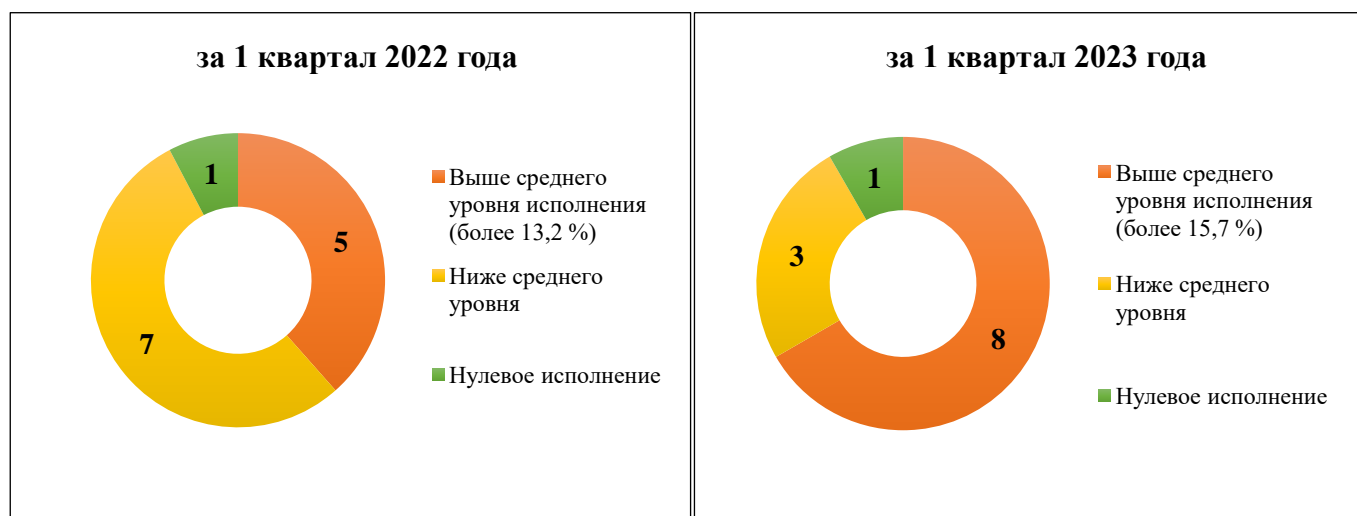


Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.04.2023 составили 3 528 385,5 тыс. рублей или 18,7 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2022 год на 364 048,1 тыс. рублей.

Среднее исполнение муниципальных программ в процентном выражении в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года увеличивается на 2,5 % и составляет 15,7 %.

При этом за отчетный период 2023 года количество программ, уровень исполнения по которым выше среднего, увеличился и равняется 8.

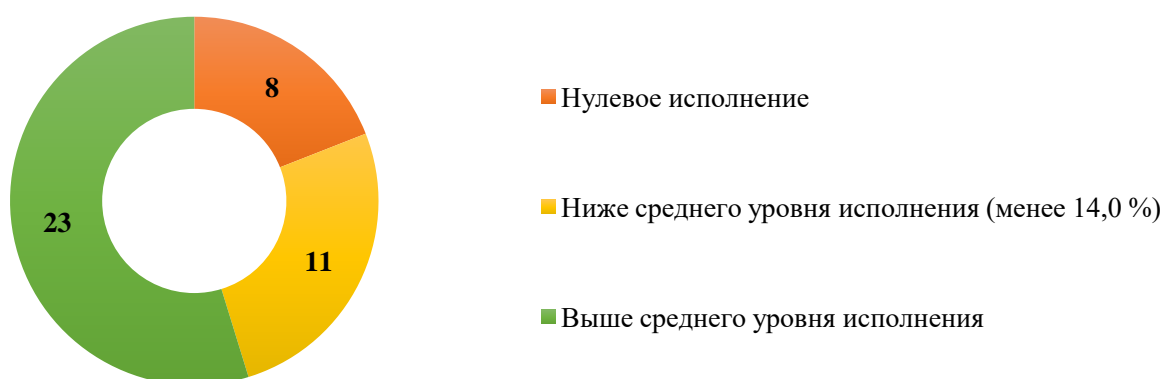
Более наглядно анализ исполнения муниципальных программ за 1 квартал 2022-2023 гг. в процентном выражении в разрезе представлен на следующей диаграмме.



По итогам отчетного периода по 8 подпрограмм из 42 имеют нулевое исполнение, а именно:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения
МП «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в сфере образования» муниципальной программы «Развитие образования в ПКГО»	33 462,8
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»	
Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО»	19 606,2
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей ПКГО» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей ПКГО»	9 879,7
МП «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»	
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» муниципальной программы «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей ПКГО коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»	33 593,8
МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО» муниципальной программы «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО»	18 103,2
МП «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в ПКГО» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в ПКГО»	418,0
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций ПКГО» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в ПКГО»	9 418,3
МП «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в ПКГО»	235 377,1

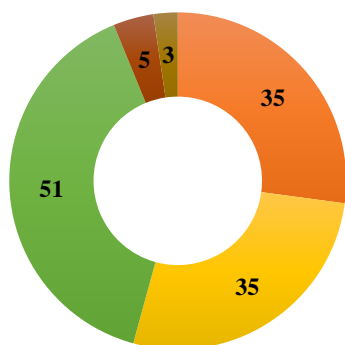
Уровень исполнения подпрограмм за 1 квартал 2023 года



Более детальный анализ исполнения за 1 квартал 2023 года по подпрограммам муниципальных программ представлен в приложении 2.

На основании показателей сводной бюджетной росписи на 01.04.2023 бюджетные ассигнования предусмотрены для реализации в рамках 42 подпрограмм и 129 основных программных мероприятий.

Уровень исполнения программных мероприятий за 1 квартал 2023 года



- Нулевое исполнение
- Низкое исполнение (от 0,1 % до 15,0 %)
- Исполнение от 15,0 % до 50,0 %
- Высокое исполнение (свыше 50,0 %)
- 100-процентное исполнение

Высокое исполнение расходов за 1 квартал 2023 года установлено по следующим программным мероприятиям:

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено за 1 квартал 2023 года	
		сумма	%
МП «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»			
ПОДПРОГРАММА «Обеспечение жильем молодых семей»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Предоставление социальных гарантий и мер социальной поддержки населения»	110 532,6	110 532,6	100,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома»	110 532,6	110 532,6	100,0
МП «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды»			
ПОДПРОГРАММА «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Осуществление капитальных вложений в объекты теплоснабжения и электроснабжения»	3 992,1	3 992,1	100,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Реконструкция тепловых сетей в рамках перевода многоквартирных жилых домов на централизованное горячее водоснабжение на объекте «Сооружение тепловые сети первого и второго контура от ЦТП-321» к жилым домам № 3,10,12 по улице Кирдищева, к жилым домам № 2, 4, 5, 6, 7, 9 по улице Николаевой-Терешковой В.В., к жилым домам № 29,31,33 по проспекту Циолковского в городе Петропавловске-Камчатском, в том числе проектные работы и прохождение государственной экспертизы»	3 992,1	3 992,1	100,0
МП «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ПОДПРОГРАММА «Профилактика правонарушений» муниципальной программы «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Информационные услуги (размещение в СМИ, изготовление печатной продукции, баннеров, наглядных материалов и т.п.)»	76,1	47,2	62,1
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Изготовление и распространение среди населения листовок по профилактике правонарушений»	76,1	47,2	62,1
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности»	1 000,0	650,0	65,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Создание условий для деятельности народных дружин»	1 000,0	650,0	65,0
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Информатизация»	13 819,6	8 027,1	58,1
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Проектирование, создание, развитие, содержание подсистемы видеонаблюдения аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	13 819,6	8 027,1	58,1
МП «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ПОДПРОГРАММА «Создание условий для сохранения и развития культуры в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Организация участия в международных, российских, региональных мероприятиях (смотре, конкурсах, конференциях, фестивалях, выставках, соревнованиях и т.п.)»	2 457,7	1 680,8	68,4

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено за 1 квартал 2023 года	
		сумма	%
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Организация участия самодеятельных коллективов муниципальных учреждений культуры и учащихся муниципальных учреждений дополнительного образования детей ПКГО, в региональных, российских, международных смотрах, конкурсах, фестивалях, выставках, соревнованиях»	660,2	445,0	67,4
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Организация участия самодеятельных коллективов муниципальных учреждений культуры и учащихся муниципальных учреждений дополнительного образования детей ПКГО, в региональных, российских, международных смотрах, конкурсах, фестивалях, выставках, соревнованиях»	450,6	418,9	93,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Организация участия самодеятельных коллективов муниципальных учреждений культуры и учащихся муниципальных учреждений дополнительного образования детей ПКГО, в региональных, российских, международных смотрах, конкурсах, фестивалях, выставках, соревнованиях»	1 346,8	816,8	60,6
ПОДПРОГРАММА «Молодежь Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Приобретение в муниципальную собственность и установка объектов движимого имущества»	321,7	321,7	100,0
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Оснащение муниципальных учреждений в сфере молодежной политики оборудованием, мебелью, аппаратурой, оргтехникой, расходными материалами, мягким инвентарем»	321,7	321,7	100,0
ПОДПРОГРАММА «Развитие физической культуры и спорта в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в ПКГО округе»			
ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ «Организация муниципальных мероприятий (смотры, конкурсы, фестивали, выставки, ярмарки, семинары, круглые столы, соревнования, праздничные мероприятия, гуляния, субботники, учения, чествования, акции, реализация программ и проектов)»	22 917,9	16 521,8	72,1
ПОДМЕРОПРИЯТИЕ «Привлечение жителей к здоровому образу жизни, проведение массовых физкультурно-спортивных городских мероприятий, официальных соревнований совместно с федерациями по видам спорта, в соответствии с календарным планом, детско-юношеских муниципальных физкультурно-спортивных мероприятий и этапов всероссийских и краевых соревнований»	22 917,9	16 521,8	72,1

Исполнение инвестиционных мероприятий

Согласно предоставленной информации об исполнении плановых показателей инвестиционных мероприятий объем бюджетных ассигнований на 2023 год утвержден в сумме 1 271 537,8 тыс. рублей. Сумма принятых обязательств – 694 051,2 тыс. рублей. Оплата по муниципальным контрактам по состоянию на 01.04.2023 составляет 156 464,0 тыс. рублей.

Исполнение непрограммных мероприятий

Первоначально бюджет городского округа на 2023 год принят с расходами на осуществление непрограммных направлений деятельности¹⁶ в размере 557 173,1 тыс. рублей, что составляет 3,3 % от общего объема запланированных расходов. С учетом внесенных в бюджет городского округа изменений, непрограммные расходы на 01.04.2023 увеличились на 155 786,0 тыс. рублей или на 27,9 % и составляют 712 959,1 тыс. рублей. Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов бюджета городского округа увеличилась на 0,3 %.

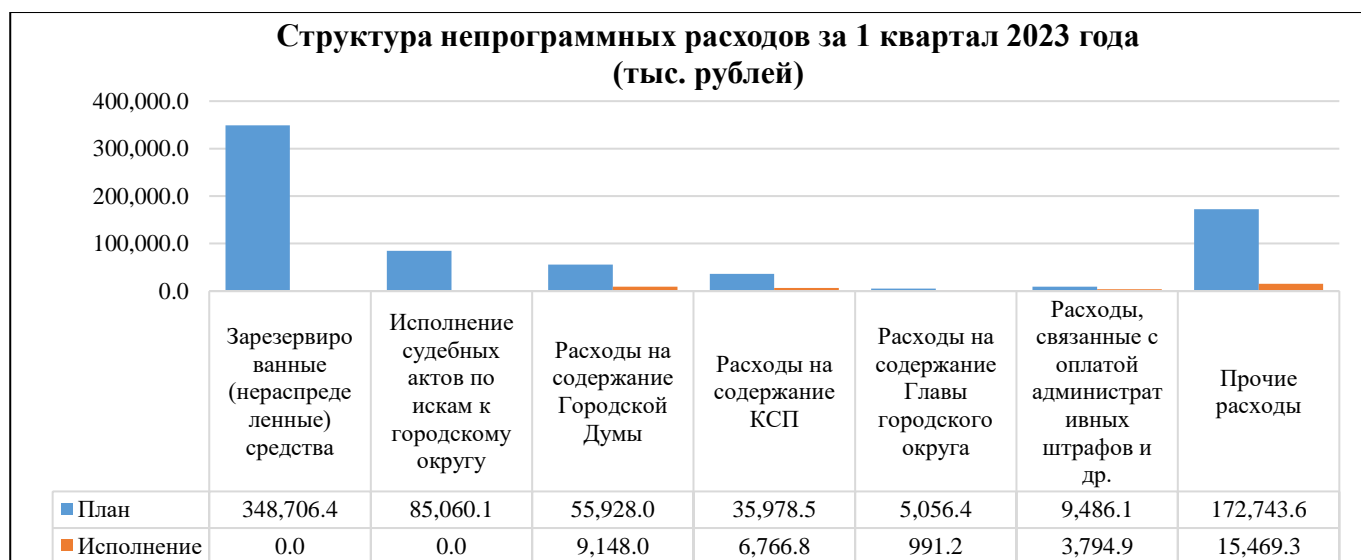
Фактическое исполнение непрограммных расходов за 1 квартал 2023 года составляет 36 170,3 тыс. рублей или 5,1 %.

Низкий процент исполнения непрограммных расходов обусловлен, в первую очередь, отражением в их составе зарезервированных (нераспределенных) средств и

¹⁶Далее – непрограммные расходы.

бюджетных назначений, предусмотренных на исполнение судебных актов по искам к городскому округу.

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



5. Выводы

1. Представленный отчет об исполнении бюджета за 1 квартал 2023 года подготовлен в рамках полномочий администрации городского округа, не противоречит действующему законодательству и муниципальным правовым актам городского округа и удовлетворяет требованиям полноты отражения средств бюджета по доходам и расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

2. По состоянию на 01.04.2023 в бюджет городского округа 3 раза вносились изменения. Бюджет городского округа по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета сбалансирован.

3. В отчетном периоде в бюджет городского округа поступили доходы в объеме 3 544 044,4 тыс. рублей, что составило 18,4 % от показателей уточненного планового показателя (18,7 % от утвержденных Решением о бюджете показателей).

4. По результатам исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года наблюдается снижение исполнения в процентном выражении с аналогичным периодом прошлого года. Объем поступлений по налоговым и неналоговым доходам уменьшился в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

5. Расходы бюджета городского округа за отчетный период составили 3 564 555,9 тыс. рублей или 18,2 % от годовых назначений, утвержденных Решением о бюджете, и уточненного планового показателя.

6. Результатом исполнения бюджета за отчетный период является дефицит в размере 20 511,5 тыс. рублей.

7. Наименьшее исполнение расходов бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года устанавливается по обслуживанию муниципального долга.

7.1. За 1 квартал 2023 года расходы бюджета городского округа на обслуживание государственного (муниципального) долга составили 4 872,7 тыс. рублей или 4,3 % от утвержденных бюджетных назначений в сумме 112 610,6 тыс. рублей.

8. Расходы бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ по состоянию на 01.04.2023 составили 3 528 385,5 тыс. рублей или 18,7 % от утвержденных назначений, что выше аналогичного показателя за 2022 год на 364 048,1 тыс. рублей.

9. По результатам оперативного анализа отчета об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года Контрольно-счетная палата полагает, что отчет в представленной редакции является достоверным.

6. Рекомендации

По результатам проведенного оперативного анализа исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года Контрольно-счетная палата предлагает:

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

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

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



М. П. Кушнир

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



С.Р. Соболев

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



А.А. Синявская

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



Н.Ю. Шихова

Приложение 1
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за 1 квартал 2023 года от 24.05.2023

**Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа по доходам за 1 кварталы 2022-2023 гг.
в разрезе групп, подгрупп и статьям классификации (тыс. рублей)**

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	8 412 480,8	8 412 480,8	1 904 410,0	22,6	9 166 896,0	9 166 896,0	0,0	1 434 663,2	15,7	-469 746,9	-7,0
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	5 707 091,0	5 707 091,0	1 274 749,4	22,3	6 101 141,0	6 101 141,0	0,0	847 022,3	13,9	-427 727,1	-8,5
Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ	755 170,0	755 170,0	157 560,0	20,9	602 825,0	602 825,0	0,0	0,0	0,0	-157 560,0	-20,9
Налог на доходы физических лиц	4 951 921,0	4 951 921,0	1 117 189,3	22,6	5 498 316,0	5 498 316,0	0,0	847 022,3	15,4	-270 167,0	-7,2
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РФ	40 057,8	40 057,8	10 330,9	25,8	45 272,5	45 272,5	0,0	12 171,9	26,9	1 840,9	1,1
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	18 111,4	18 111,4	4 961,5	27,4	21 443,4	21 443,4	0,0	6 257,3	29,2	1 295,8	1,8

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	100,3	100,3	31,8	31,7	148,9	148,9	0,0	25,7	17,2	-6,1	-14,5
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	24 117,2	24 117,2	6 003,3	24,9	26 508,3	26 508,3	0,0	6 690,7	25,2	687,4	0,3
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-2 271,1	-2 271,1	-665,6	29,3	-2 828,1	-2 828,1	0,0	-801,8	28,4	-136,2	-1,0
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 463 654,0	1 463 654,0	423 086,7	28,9	1 748 489,0	1 748 489,0	0,0	345 799,1	19,8	-77 287,6	-9,1
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	775 822,0	775 822,0	205 414,3	26,5	1 239 175,0	1 239 175,0	0,0	174 381,6	14,1	-31 032,7	-12,4
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	10 000,0	10 000,0	-409,3	-4,1	-100,0	-100,0	0,0	-4 530,5	4 530,5	-4 121,1	4 534,5

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
Единый сельскохозяйственный налог	611 355,0	611 355,0	177 032,7	29,0	363 309,0	363 309,0	0,0	186 295,2	51,3	9 262,5	22,3
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов	66 477,0	66 477,0	41 049,1	61,7	146 105,0	146 105,0	0,0	-10 347,3	-7,1	-51 396,3	-68,8
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	505 751,0	505 751,0	89 012,6	17,6	587 830,0	587 830,0	0,0	117 153,2	19,9	28 140,7	2,3
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	100 354,0	100 354,0	5 770,1	5,7	180 597,0	180 597,0	0,0	24 535,4	13,6	18 765,3	7,8
Налог на имущество организаций	169 886,0	169 886,0	54 149,9	31,9	191 584,0	191 584,0	0,0	69 234,7	36,1	15 084,7	4,3
Земельный налог	235 511,0	235 511,0	29 092,5	12,4	215 649,0	215 649,0	0,0	23 383,1	10,8	-5 709,3	-1,5
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	52 300,0	52 300,0	13 091,0	25,0	55 205,0	55 205,0	0,0	11 075,5	20,1	-2 015,5	-5,0
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ)	52 000,0	52 000,0	13 071,0	25,1	54 945,0	54 945,0	0,0	10 960,5	19,9	-2 110,5	-5,2
Государственная пошлина за выдачу разрешений на установку рекламной продукции	300,0	300,0	20,0	6,7	260,0	260,0	0,0	115,0	44,2	95,0	37,6
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	0,0	0,0	0,7	X	0,0	0,0	0,0	0,3	X	-0,4	X
Налоговые доходы	7 768 853,8	7 768 853,8	1 810 271,3	23,3	8 537 937,5	8 537 937,5	0,0	1 333 222,3	15,6	-477 049,0	-7,7

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	409 598,3	409 598,3	71 706,0	17,5	401 222,4	401 222,4	0,0	89 089,7	22,2	17 383,8	4,7
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	38 820,5	38 820,5	0,0	0,0	23 368,1	23 368,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	101 271,9	101 271,9	19 120,7	18,9	101 827,2	101 827,2	0,0	25 129,3	24,7	6 008,6	5,8
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)	6 138,7	6 138,7	2 031,2	33,1	6 999,9	6 999,9	0,0	1 316,5	18,8	-714,7	-14,3

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	170 712,0	170 712,0	28 214,6	16,5	167 002,4	167 002,4	0,0	34 724,7	20,8	6 510,1	4,3
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	549,9	549,9	297,1	54,0	568,5	568,5	0,0	284,5	50,0	-12,7	-4,0
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	156,0	156,0	0,0	0,0	225,0	225,0	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0
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)	91 949,4	91 949,4	22 042,4	24,0	101 231,4	101 231,4	0,0	27 634,7	27,3	5 592,4	3,3

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	130 365,2	130 365,2	3 438,1	2,6	132 312,2	132 312,2	0,0	990,1	0,7	-2 447,9	-1,9
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	852,2	852,2	174,4	20,5	1 279,6	1 279,6	0,0	413,0	32,3	238,6	11,8
Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами	0,0	0,0	0,0	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	0,0	X
Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	125 360,7	125 360,7	1 192,7	1,0	127 712,5	127 712,5	0,0	102,8	0,1	-1 089,9	-0,9
Плата за размещение отходов производства и потребления	0,0	0,0	0,0	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	0,0	X
Плата за размещение отходов производства	1 075,9	1 075,9	123,6	11,5	644,6	644,6	0,0	472,9	73,4	349,3	61,9
Плата за размещение твердых коммунальных отходов	3 076,4	3 076,4	1 947,4	63,3	2 675,5	2 675,5	0,0	1,4	0,1	-1 946,0	-63,2
Плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа	0,0	0,0	0,0	X	0,0	0,0	0,0	0,0	X	0,0	X
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	4 002,5	4 002,5	1 607,4	40,2	5 508,0	5 508,0	0,0	1 616,4	29,3	9,0	-10,8
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов	827,5	827,5	255,1	30,8	816,2	816,2	0,0	223,6	27,4	-31,5	-3,4
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	3 175,0	3 175,0	1 352,3	42,6	4 691,8	4 691,8	0,0	1 392,8	29,7	40,5	-12,9

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	50 975,1	50 975,1	8 467,4	16,6	55 927,5	55 927,5	0,0	6 346,3	11,3	-2 121,1	-5,3
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	1 457,3	1 457,3	0,0	0,0	1 388,2	1 388,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	40 094,1	40 094,1	5 592,5	13,9	47 163,4	47 163,4	0,0	5 568,9	11,8	-23,7	-2,1
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	3 904,0	3 904,0	0,0	0,0	1 340,5	1 340,5	0,0	47,3	3,5	47,3	3,5
Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	5 519,7	5 519,7	2 874,8	52,1	6 035,4	6 035,4	0,0	730,1	12,1	-2 144,7	-40,0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	42 959,3	42 959,3	8 475,0	19,7	28 738,2	28 738,2	0,0	3 341,0	11,6	-5 134,0	-8,1

Наименование показателей	1 квартал 2022 год				1 квартал 2023 год					Отклонение	
	Решение о бюджете (редакция от 16.02.2022 № 444-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2022	Исполнено за 1 квартал 2022 года	% исп. (гр.4/гр.3*100)	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.7-гр.6)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	% исп. (гр.9/гр.7*100)	сумма (гр.9-гр.4)	% исп. (гр.10-гр.5)
<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>	<i>11</i>	<i>12</i>
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	5 726,6	5 726,6	445,0	7,8	5 250,1	5 250,1	0,0	57,3	1,1	-387,7	-6,7
Невыясненные поступления	0,0	0,0	49,5	X	0,0	0,0	0,0	37,2	X	-12,3	X
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов	5 726,6	5 726,6	395,5	6,9	5 250,1	5 250,1	0,0	20,1	0,4	-375,4	-6,5
Неналоговые доходы	643 627,0	643 627,0	94 138,7	14,6	628 958,5	628 958,5	0,0	101 440,9	16,1	7 302,1	1,5
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7 906 095,9	7 929 079,9	1 429 966,4	18,0	9 799 013,8	10 090 766,3	291 752,5	2 109 381,2	20,9	679 414,8	2,9
Итого доходов:	16 318 576,7	16 341 560,7	3 334 376,5	20,4	18 965 909,8	19 257 662,3	291 752,5	3 544 044,4	18,4	209 667,9	-2,0

Приложение 2
к информации о ходе исполнения бюджета городского округа
за 1 квартал 2023 года от 24.05.2023

**Исполнение за 1 квартал 2023 года расходов бюджета городского округа в разрезе подпрограмм
муниципальных программ**

Наименование		Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	
					сумма	%
1		2	3	4	5	6
1. Муниципальная программа «Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе»						
Всего по программе № 1		9 041 952,0	9 041 952,0	0,0	1 782 504,5	19,7
Подпрограмма «Сохранение и развитие системы образования в ПКГО»		8 652 424,5	8 652 424,5	0,0	1 709 317,9	19,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации мероприятий программы»		356 064,7	356 064,7	0,0	73 186,6	20,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в сфере образования»		33 462,8	33 462,8	0,0	0,0	0,0
2. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа»						
Всего по программе № 2		822 390,8	1 064 385,4	241 994,6	204 365,1	19,2
Подпрограмма «Переселение граждан из непригодного и аварийного жилищного фонда»		189 679,8	189 679,8	0,0	13 765,2	7,3
Подпрограмма «Стимулирование развития жилищного строительства и развитие застроенных и освоение новых территорий»		365 621,1	365 621,1	0,0	41 437,8	11,3
Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения»		19 606,2	19 606,2	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»		110 532,6	110 532,6	0,0	110 532,6	100,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации жилищной политики городского округа»		106 927,5	106 927,5	0,0	19 518,5	18,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»		20 143,8	262 138,4	241 994,6	19 110,9	7,3
Подпрограмма «Повышение качества условий жизни жителей ПКГО»		9 879,7	9 879,7	0,0	0,0	0,0
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»						
Всего по программе № 3		142 374,8	142 374,8	0,0	20 206,1	14,2
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»		33 593,8	33 593,8	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства»		108 780,9	108 780,9	0,0	20 206,1	18,6
4. Муниципальная программа «Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе»						
Всего по программе № 4		122 129,5	122 129,5	0,0	22 766,6	18,6
Подпрограмма «Совершенствование гражданской обороны и защиты населения»		106 244,4	106 244,4	0,0	13 910,4	13,1
Подпрограмма «Профилактика правонарушений»		1 076,1	1 076,1	0,0	697,2	64,8
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма»		989,4	989,4	0,0	131,7	13,3
Подпрограмма «Построение и развитие систем (сегментов) аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», обеспечение комплексной безопасности учреждений социальной сферы в Петропавловск-Камчатском городском округе»		13 819,6	13 819,6	0,0	8 027,1	58,1

Наименование	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2023 года		
				сумма	%	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	
5. Муниципальная программа «Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»						
Всего по программе № 5		794 387,2	794 387,2	0,0	174 569,9	22,0
Подпрограмма «Создание условий для сохранения и развития культуры в ПКГО»		610 456,4	610 456,4	0,0	136 711,7	22,4
Подпрограмма «Молодежь Петропавловск-Камчатского городского округа»		81 432,7	81 432,7	0,0	5 914,5	7,3
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в ПКГО»		57 642,6	57 642,6	0,0	26 550,9	46,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»		26 752,2	26 752,2	0,0	5 392,7	20,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»		18 103,2	18 103,2	0,0	0,0	0,0
6. Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Петропавловск-Камчатского городского округа»						
Всего по программе № 6		4 094 020,5	4 149 576,1	55 555,6	773 468,9	18,6
Подпрограмма «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения»		2 016 129,9	2 071 685,5	55 555,6	423 320,6	20,4
Подпрограмма «Развитие пассажирского автомобильного транспорта в ПКГО»		808 916,1	808 916,1	0,0	951,6	0,1
Подпрограмма «Организация и безопасность дорожного движения»		101 916,6	101 916,6	0,0	3 221,5	3,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»		169 284,7	169 284,7	0,0	31 769,6	18,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в ПКГО»		997 773,1	997 773,1	0,0	314 205,7	31,5
7. Муниципальная программа «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности Петропавловск-Камчатского городского округа»						
Всего по программе № 7		63 379,0	63 379,0	0,0	12 374,3	19,5
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для обеспечения населения ПГО услугами потребительского рынка и развития предпринимательства» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»		31 577,3	31 577,3	0,0	7 177,4	22,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Развитие экономики, межрегиональной и международной деятельности ПКГО»		31 801,7	31 801,7	0,0	5 196,9	16,3
8. Муниципальная программа «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»						
Всего по программе № 8		9 836,3	9 836,3	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»		418,0	418,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Петропавловск-Камчатском городском округе»		9 418,3	9 418,3	0,0	0,0	0,0
9. Муниципальная программа «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»						
Всего по программе № 9		492 633,9	492 633,9	0,0	89 110,9	18,1
Подпрограмма «Развитие и совершенствование информационного общества» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»		26 377,8	26 377,8	0,0	4 835,1	18,3
Подпрограмма «Развитие архивного дела» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»		18 969,6	18 969,6	0,0	3 311,4	17,5

Наименование	Решение о бюджете (редакция от 29.03.2023 № 45-нд)	Уточненный бюджет на 01.04.2023	Отклонение (гр.3-гр.2)	Исполнено за 1 квартал 2023 года	
				сумма	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Подпрограмма «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»	447 286,5	447 286,5	0,0	80 964,4	18,1
10. Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»					
Всего по программе № 10					
	550 210,2	550 210,2	0,0	67 477,6	12,3
Подпрограмма «Управление, распоряжение объектами муниципальной собственности, а также приобретение объектов имущества для муниципальных нужд Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	308 269,3	308 269,3	0,0	33 614,1	10,9
Подпрограмма «Управление, распоряжение и приобретение имущества, вовлеченным в земельные правоотношения» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	91 428,8	91 428,8	0,0	4 391,0	4,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации Программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа»	65 055,4	65 055,4	0,0	12 993,9	20,0
Подпрограмма «Организация, правовое и техническое обеспечение реализации мероприятий программы» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом ПКГО»	85 456,6	85 456,6	0,0	16 478,5	19,3
11. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 11					
	878 900,2	878 900,2	0,0	52 423,3	5,9
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления в ПКГО»	33 456,2	33 456,2	0,0	6 093,4	18,2
Подпрограмма «Комплексное благоустройство Петропавловск-Камчатского городского округа» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в ПКГО»	528 241,9	528 241,9	0,0	30 739,4	5,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	81 825,0	81 825,0	0,0	15 590,4	19,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»	235 377,1	235 377,1	0,0	0,0	0,0
12. Муниципальная программа «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»					
Всего по программе № 12					
	1 580 222,1	1 580 222,1	0,0	329 118,1	20,8
Подпрограмма «Реализация социальной политики городского округа» муниципальной программы «Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе»	1 580 222,1	1 580 222,1	0,0	329 118,1	20,8
ИТОГО РАСХОДОВ ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ:	18 592 436,7	18 889 986,8	297 550,1	3 528 385,5	18,7
ИТОГО ПО НЕПРОГРАММНЫМ РАСХОДАМ:	718 756,6	712 959,1	-5 797,6	36 170,3	5,1
ВСЕГО РАСХОДОВ:	19 311 193,4	19 602 945,9	291 752,5	3 564 555,9	18,2