



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
Петропавловск-Камчатского городского округа**

Карла Маркса пр., д. 29/1, офис 404, Петропавловск-Камчатский, 683031
тел. (4152) 302-515 (доб. 3400); факс 302-516, e-mail: ksp@pkgo.ru

Заключение № 01-07/40-01/э

на проект постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений в постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»

«13» марта 2024 года

г. Петропавловск-Камчатский

Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой Петропавловск-Камчатского городского округа¹ на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», статьи 10 Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе», 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 постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа «О внесении изменений в Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом»², разработан Управлением делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа³ – муниципальным учреждением.

¹ Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

² Далее – проект постановления, проект.

³ Далее – городской округ, ПКГО.

Проект постановления разработан в соответствии с пунктом 4.1 Постановления администрации городского округа от 12.08.2021 № 1765 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа»⁴ и представлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату 07.03.2024 одновременно со следующими документами:

- пояснительной запиской;
- финансово-экономическим обоснованием;
- приказом от 29.02.2024 № 18-од «О внесении изменения в приказ Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 29.11.2021 № 83-од «Об утверждении расчета и обоснования затрат мероприятий муниципальной программы, а также методики расчета и перечня целевых показателей (индикаторов) эффективности реализации муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом», утвержденной постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979»⁵;

- заключениями органа администрации, ответственного за реализацию полномочий в сфере стратегического планирования⁶ и финансового контроля⁷.

В результате финансово-экономической экспертизы проекта постановления и представленных документов к нему установлено следующее.

Основанием для внесения изменений в муниципальную программу, является приведение объемов бюджетных ассигнований, выделенных на реализацию мероприятий программы в 2025-2026 годах в соответствии с Решением Городской Думы городского округа от 28.02.2024 № 108-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»⁸.

Проектом постановления общий объем финансирования мероприятия муниципальной программы в сравнении с действующей редакцией увеличен за счет средств городского бюджета на 1 293,23370 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на финансовое обеспечение мероприятий муниципальной программы в 2024 году и в плановом периоде 2025-2026 годов составит 1 883 713,06071 тыс. рублей (увеличение на 1 293,23370 тыс. рублей), что соответствует Решению № 108-нд, в том числе:

- 2024 год 620 338,91818 тыс. рублей (объемы не изменились);
- 2025 год 627 624,65068 тыс. рублей (увеличение на 646,61685 тыс. рублей);
- 2026 год 635 749,49185 тыс. рублей (увеличение на 646,61685 тыс. рублей).

⁴ Далее – Постановление администрации городского округа от 12.08.2021 № 1765.

⁵ Далее – муниципальная программа.

⁶ Заключение Управления экономического развития и предпринимательства администрации городского округа от 04.03.2024 № 3-452.

⁷ Заключение Управления финансов администрации городского округа от 06.03.2024 № 53.

⁸ Далее – Решение № 108-нд.

Сравнение объемов финансового обеспечения проекта постановления с показателями финансирования действующей редакцией муниципальной программы, представлены в таблице № 1.

Таблица № 1
(тыс. рублей)

Нормативный правовой акт	Срок реализации программы	Объем финансирования				
		Всего	в том числе по источникам финансирования:			
			Федеральный бюджет	Красной бюджет	Бюджет городского округа	Внебюджетные источники
1	2	3	4	5	6	7
Постановление от 07.02.2024 № 186 ⁹	2019-2026	4 593 893,53573	0,00000	103 039,70417	4 490 853,83156	0,00000
	2019	493 830,31520	0,00000	8 798,40000	485 031,91520	0,00000
	2020	526 253,48976	0,00000	16 537,01837	509 716,47139	0,00000
	2021	579 286,77734	0,00000	11 806,40660	567 480,37074	0,00000
	2022	518 056,04730	0,00000	10 649,17093	507 406,87637	0,00000
	2023	594 047,07912	0,00000	14 810,71467	579 236,36445	0,00000
	2024	620 338,91818	0,00000	13 479,33120	606 859,58698	0,00000
	2025	626 978,03383	0,00000	13 479,33120	613 498,70263	0,00000
	2026	635 102,87500	0,00000	13 479,33120	621 623,54380	0,00000
Проект постановления	2019-2026	4 595 186,76943	0,00000	103 039,70417	4 492 147,06526	0,00000
	2019	493 830,31520	0,00000	8 798,40000	485 031,91520	0,00000
	2020	526 253,48976	0,00000	16 537,01837	509 716,47139	0,00000
	2021	579 286,77734	0,00000	11 806,40660	567 480,37074	0,00000
	2022	518 056,04730	0,00000	10 649,17093	507 406,87637	0,00000
	2023	594 047,07912	0,00000	14 810,71467	579 236,36445	0,00000
	2024	620 338,91818	0,00000	13 479,33120	606 859,58698	0,00000
	2025	627 624,65068	0,00000	13 479,33120	614 145,31948	0,00000
	2026	635 749,49185	0,00000	13 479,33120	622 270,16065	0,00000
Отклонение	2019-2026	1 293,23370	0,00000	0,00000	1 293,23370	0,00000
	2019	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2020	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2021	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2022	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2023	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2024	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	2025	646,61685	0,00000	0,00000	646,61685	0,00000
	2026	646,61685	0,00000	0,00000	646,61685	0,00000

Финансирование программных мероприятий на 2024-2026 годы изменено по подпрограмме 3 «Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа». Изменения объемов финансирования муниципальной программы в 2024 году и плановом периоде 2025-2026 годов представлены в приложении № 1 к заключению.

Согласно пояснительной записке к проекту постановления уточнение бюджетных ассигнований осуществляется по следующим основаниям:

- С целью осуществления закупки услуг по диспансеризации муниципальных служащих Управления делами администрации городского округа в связи с ростом в 2024 году тарифов на платные медицинские услуги;
- Экономия бюджетных средств, предусмотренных на закупку фотоальбомов в связи с уменьшением планируемого к закупке количества фотоальбомов и с корректировкой начальной максимальной цены контракта;

⁹ Постановление Администрации городского округа от 07.02.2024 № 186 «О внесении изменений в Постановление администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.10.2016 № 1979 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатским городским округом».

– Экономия по исполнению бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку услуг связи, образовавшаяся по результатам проведения электронного аукциона на оказание услуг сотовой связи;

– В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Управления делами администрации городского округа на 2024-2026 годы в соответствии с приказом Управления делами администрации городского округа от 12.01.2024 № 11-л «Об утверждении штатного расписания Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение в новой редакции»;

– Экономия по исполнению бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку нефтепродуктов, образовавшаяся по результатам проведения электронного аукциона на поставку нефтепродуктов;

– В целях осуществления закупки услуг по доступу к информационно-коммуникационной сети Интернет (резервного канала связи) в связи с увеличением объема услуг, оказываемых, подведомственными учреждениями в электронной форме, основной канал связи не обеспечивает потребность в скорости передачи данных;

– Экономия бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку услуг по обслуживанию узлов учета тепловой энергии, по результатам проведения электронного аукциона;

– В целях осуществления закупки образовательных услуг по повышению квалификации сотрудников Управления делами администрации городского округа в сфере охраны труда.

Значения целевых показателей в 2024 году и плановом периоде 2025-2026 годах не претерпели изменений.

Согласно представленным разработчиком проекта постановления финансово-экономическому обоснованию и пояснительной записке, проект постановления составлен в пределах утвержденных лимитов бюджетных ассигнований и не потребует дополнительных ассигнований из бюджета городского округа в 2024 году и плановом периоде 2025-2026 годов.

Проект в части финансового обеспечения приведен в соответствие с Решением № 108-нд.

По итогам финансово-экономической экспертизы проекта постановления замечания и предложения отсутствуют. Рекомендуем проект постановления к принятию в представленной редакции.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа



С.Р. Соболев

Приложение 1 к заключению от 13.03.2024 № 01-07/40-01/э

Изменения объемов финансирования муниципальной программы
в 2024 году и плановом периоде 2025-2026 годов (тыс. рублей)

Наименование подпрограмм, задач и подмероприятий	Всего	Краевой бюджет	Бюджет городского округа	Причина изменения (согласно пояснительной записки к проекту постановления)
Общая сумма корректировок, в том числе:	1 293,23370	0,00000	1 293,23370	
2024	0,00000	0,00000	0,00000	Уточнение объемов бюджетных ассигнований в целях приведения их в соответствие с Решением о бюджете на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов (в редакции от 28.02.2024 № 108-нд)
2025	646,61685	0,00000	646,61685	
2026	646,61685	0,00000	646,61685	
Подпрограмма 3. Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
Задача 1. Обеспечение правовых, кадровых, бухгалтерских, финансово-аналитических, информационных, организационных, материально-технических, хозяйственных условий для осуществления деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа				
3.1. ОСНОВНОЕ МЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение исполнения мероприятий программ и полномочий органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа, в том числе выполнение государственных полномочий Камчатского края (содержание органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа)				
3.1.1. ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций муниципальной службы	555 959,18632	0,00000	555 959,18632	
Действующая редакция	2024	184 856,06844	184 856,06844	В целях осуществления закупки услуг по диспансеризации муниципальных служащих Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в связи с ростом в 2024 году тарифов на платные медицинские услуги.
				Экономия бюджетных средств, предусмотренных на закупку фотоальбомов в связи с уменьшением планируемого к закупке количества фотоальбомов и с корректировкой Начальной максимальной цены контракта.
				Экономия по исполнению бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку услуг связи, образовавшаяся по результатам проведения электронного аукциона на оказание услуг сотовой связи.
				В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа на 2024-2026 годы в соответствии с приказом Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.01.2024 № 11-л «Об утверждении штатного расписания Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальной учредение в новой редакции».
Всего	555 959,18632	0,00000	555 959,18632	(+) 496,03624
				(-) 14,67800
				(+) 14,67800
				(-) 471,26808
				(+) 313,35210

	2025	185 456,54644	0,00000	185 456,54644	(+) 653,95222	(+) 326,97611	В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Управления делами администрации городского округа на 2024-2026 годы в соответствии с приказом Управления делами администрации городского округа от 12.01.2024 № 11-л «Об утверждении штатного расписания Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение в новой редакции».
	2026	555 959,18632	0,00000	555 959,18632		(+) 326,97611	
Проект	Всего	556 455,22256	0,00000	556 455,22256			
	2024	184 698,15246	0,00000	184 698,15246			
	2025	185 783,52255	0,00000	185 783,52255			
	2026	185 973,54755	0,00000	185 973,54755			
	Всего	496,03624	0,00000	496,03624			
Отклонения	2024	-157,91598	0,00000	-157,91598			
	2025	326,97611	0,00000	326,97611			
	2026	326,97611	0,00000	326,97611			
3.1.2.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Обеспечение деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в части исполнения функций, не связанных с муниципальной службой						
Действующая редакция	Всего	217 225,40466	0,00000	217 225,40466	(+) 945,60385		В целях формирования фонда оплаты труда сотрудников Управления делами администрации городского округа на 2024-2026 годы в соответствии с приказом Управления делами администрации городского округа от 12.01.2024 № 11-л «Об утверждении штатного расписания Управления делами администрации Петропавловск-Камчатского городского округа - муниципальное учреждение в новой редакции».
	2024	72 387,96822	0,00000	72 387,96822	(+) 306,32237	(+) 306,32237	
	2025	72 366,41822	0,00000	72 366,41822		(+) 319,64074	
	2026	72 387,96822	0,00000	72 387,96822		(+) 319,64074	
	Всего	218 171,00851	0,00000	218 171,00851			
Проект	2024	72 694,29059	0,00000	72 694,29059			
	2025	72 686,05896	0,00000	72 686,05896			
	2026	72 790,65896	0,00000	72 790,65896			
	Всего	945,60385	0,00000	945,60385			
Отклонения	2024	306,32237	0,00000	306,32237			
	2025	319,64074	0,00000	319,64074			
	2026	319,64074	0,00000	319,64074			
3.1.3.	ПОДМЕРОПРИЯТИЕ: Организация материально-технического и хозяйственного обеспечения деятельности органов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа						
Действующая редакция	Всего	680 838,65847	0,00000	680 838,65847	(-) 148,40639		Экономия по исполнению бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку нефтепродуктов, образовавшаяся по результатам проведения электронного аукциона на поставку нефтепродуктов.
	2024	220 731,44560	0,00000	220 731,44560	(-) 148,40639	(-) 619,67447	

						(+) 471,26808 (-) 105,97500 (+) 105,97500	В целях осуществления закупки услуг по доступу к информационно-коммуникационной сети Интернет (резервного канала связи) в связи с увеличением объема услуг, оказываемых, подведомственными учреждениями в электронной форме, основной канал связи не обеспечивает потребность в скорости передачи данных. Экономия бюджетных средств, предусмотренных в текущем финансовом году на закупку услуг по обслуживанию узлов учета тепловой энергии, по результатам проведения электронного аукциона. В целях осуществления закупки образовательных услуг по повышению квалификации сотрудников Управления делами администрации городского округа в сфере охраны труда.	
	2025	226 007,67185	0,00000	226 007,67185				
	2026	234 099,54102	0,00000	234 099,54102				
Проект	Всего	680 690,25208	0,00000	680 690,25208				
	2024	220 583,03921	0,00000	220 583,03921				
Отклонения	2025	226 007,67185	0,00000	226 007,67185				
	2026	234 099,54102	0,00000	234 099,54102				
	Всего	-148,40639	0,00000	-148,40639				
	2024	-148,40639	0,00000	-148,40639				
	2025	0,00000	0,00000	0,00000				
	2026	0,00000	0,00000	0,00000				