

Бюджет для граждан



Исполнение бюджета Петропавловск- Камчатского городского округа за 2024 год

**(Решение Городской Думы
Петропавловск-Камчатского
городского округа
от 27.06.2025 № 193-нд)**

Бюджетная и налоговая политика Петропавловск-Камчатского городского округа в 2024 году



ЦЕЛЬ

сохранение направленности на реализацию приоритетных задач социально-экономического развития городского округа, обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджета городского округа за счет ограничения роста дефицита бюджета городского округа, повышения качества планирования и эффективности расходования бюджетных средств, формирование бюджета развития, с учетом реализации национальной цели «Цифровая трансформация»

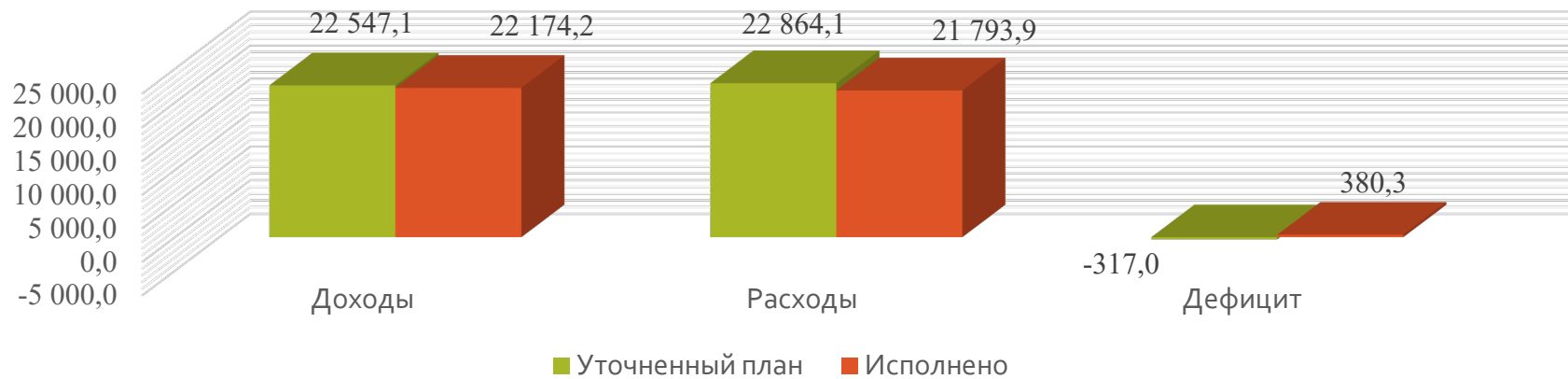
Задачи

- 1) совершенствование нормативного правового регулирования бюджетного процесса
- 2) повышение эффективности и результативности имеющихся инструментов программно-целевого управления и обеспечение оптимизации бюджетных расходов с применением информационных технологий
- 3) повышение операционной эффективности использования бюджетных средств
- 4) повышение качества управления дебиторской задолженностью по доходам бюджета городского округа
- 5) развитие налогового и экономического потенциала, повышение инвестиционной привлекательности, формирование благоприятной предпринимательской среды
- 6) повышение качества предоставления муниципальных услуг и обеспечение их доступности в электронном виде
- 7) повышение результативности процедур проведения муниципальных закупок
- 8) совершенствование процедур предварительного и последующего контроля исполнения бюджета городского округа
- 9) сохранение достигнутых показателей долговой устойчивости по управлению муниципальным долгом
- 10) вовлечение граждан в процедуры обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений, общественного контроля



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2024 год (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Отклонение	Процент исполнения, %
Доходы, в том числе:	22 547,1	22 174,2	-372,9	98,3
налоговые и неналоговые доходы	9 986,5	10 145,0	158,5	101,6
безвозмездные поступления	12 560,6	12 029,2	-531,4	95,8
Расходы	22 864,1	21 793,9	-1 070,2	95,3
Дефицит(-)/Профицит (+)	-317,0	380,3	x	x



Доходная часть бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по доходам в 2024 году (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Отклонение	Процент исполнения, %
Налоговые и неналоговые доходы	9 986,5	10 145,0	158,5	101,6
Безвозмездные поступления	12 560,6	12 029,2	-531,4	95,8
Всего доходов:	22 547,1	22 174,2	-372,9	98,4

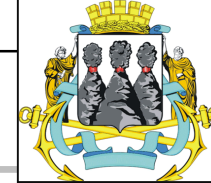




Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по налоговым и неналоговым доходам в 2024 году (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения, %
Налоговые и неналоговые доходы	9 986,5	10 145,0	101,6
Налог на прибыль организаций	696,7	767,4	110,2
Налог на доходы физических лиц	6 111,8	6 168,7	100,9
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	58,9	59,2	100,5
Налоги на совокупный доход	1 620,3	1 621,9	100,1
Налоги на имущество	744,9	748,6	100,5
Государственная пошлина	66,3	79,9	120,5
Доходы от использования муниципального имущества, находящегося в муниципальной собственности	490,5	503,2	102,6
Прочие налоговые и неналоговые доходы	197,1	196,1	99,4

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа



Налоговые доходы (ст.61.2 БК РФ)

- налог на доходы физических лиц;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы);
- налоги на совокупный доход;
- налоги на имущество;
- государственная пошлина;
- задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам.

Налоговые и неналоговые доходы

Неналоговые доходы (ст. 62 БК РФ)

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности;
- платежи при пользовании природными ресурсами;
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба;
- прочие неналоговые доходы.

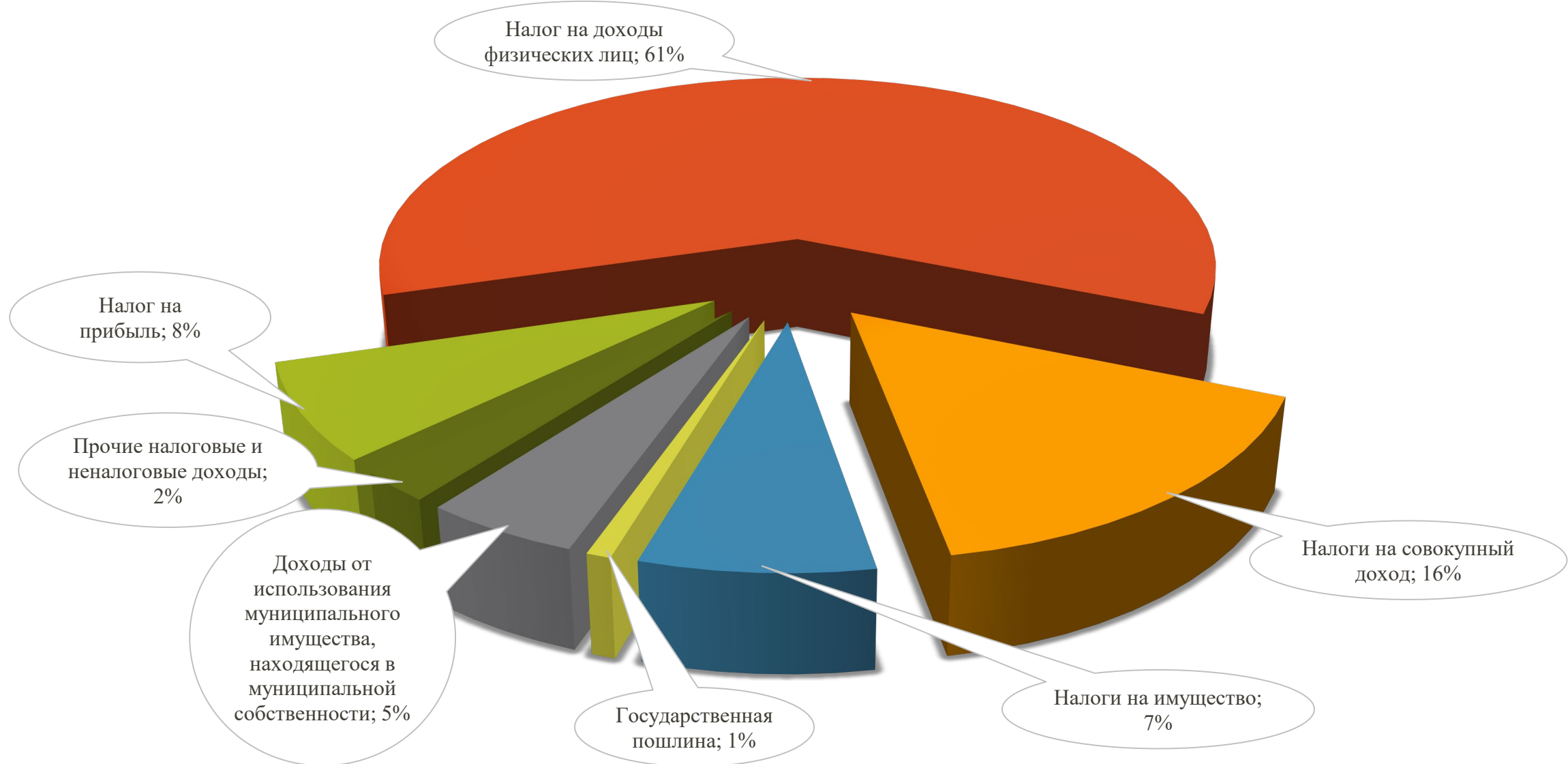
СТРУКТУРА НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ ГОРОДСКОГО ОКРУГА

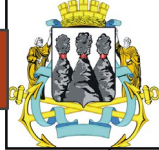
■ Налоговые доходы ■ Неналоговые доходы





Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2024 году





Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по доходам в динамике 2020 - 2024 годов (в млн. рублей)

Наименование показателей	2020	2021	2022	2023	2024
Налоговые и неналоговые доходы	7 078,9	7 594,4	8 501,0	8 394,6	10 145,0
Налог на прибыль	672,5	794,0	623,2	0,0*	767,4
Налог на доходы физических лиц	3 740,1	4 244,5	5 175,2	5 750,6	6 168,7
Налоги на совокупный доход	1 348,8	1 367,2	1 465,5	1 430,8	1 621,9
Налоги на имущество	471,8	469,4	536,8	676,4	748,6
Госпошлина	51,5	52,2	57,0	48,5	79,9
Доходы от использования мун. имущества	564,0	399,8	383,7	328,2	503,2
Прочие налоговые и неналоговые доходы	230,2	267,3	259,5	160,1	255,3
Безвозмездные поступления	7 452,1	7 505,2	8 249,5	12 029,2	12 029,2
ИТОГО ДОХОДОВ	14 531,0	15 099,6	16 750,5	20 423,8	22 174,2

В соответствии с абзацем вторым части 3 статьи 10 Федерального закона от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» (далее - 10 Федеральный закон от 21.11.2022 № 448-ФЗ) приостановлено действие на 2023-2025 единого норматива отчислений в бюджеты городских округов от налога на прибыль организаций по ставке, установленной для зачисления указанного налога в бюджеты субъектов Российской Федерации, в размере 18 процентов, установленного Законом Камчатского края от 10.12.2007 № 709 «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных и региональных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в краевой бюджет». В связи с чем налог на прибыль организаций в бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в 2023 году не поступал.

Безвозмездные поступления бюджета городского округа





Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2024 году (в млн. рублей)

Дотации

план: 1 065,5
исполнено: 1 065,5 или
100,0 %

Субсидии

план: 3 312,0
исполнено: 2 801,4 или
84,6 %

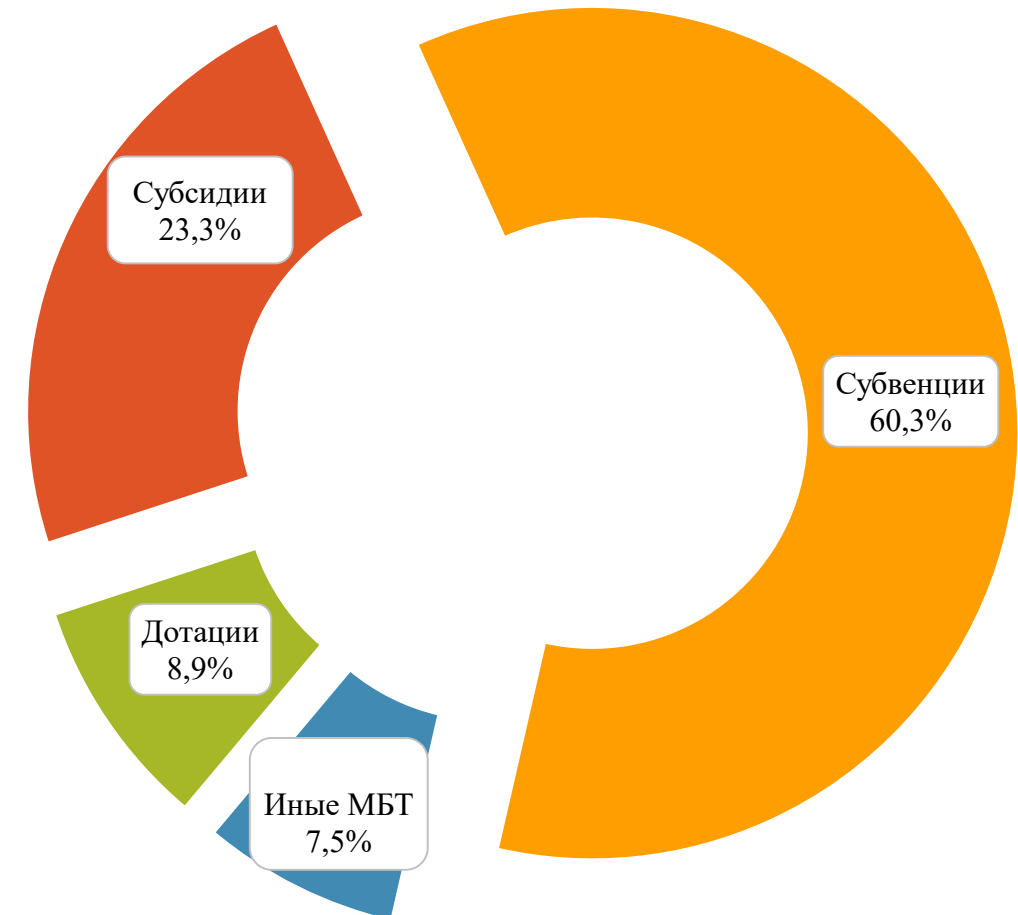
Субвенции

план: 7 277,6
исполнено: 7 262,3 или
99,8 %

Иные МБТ

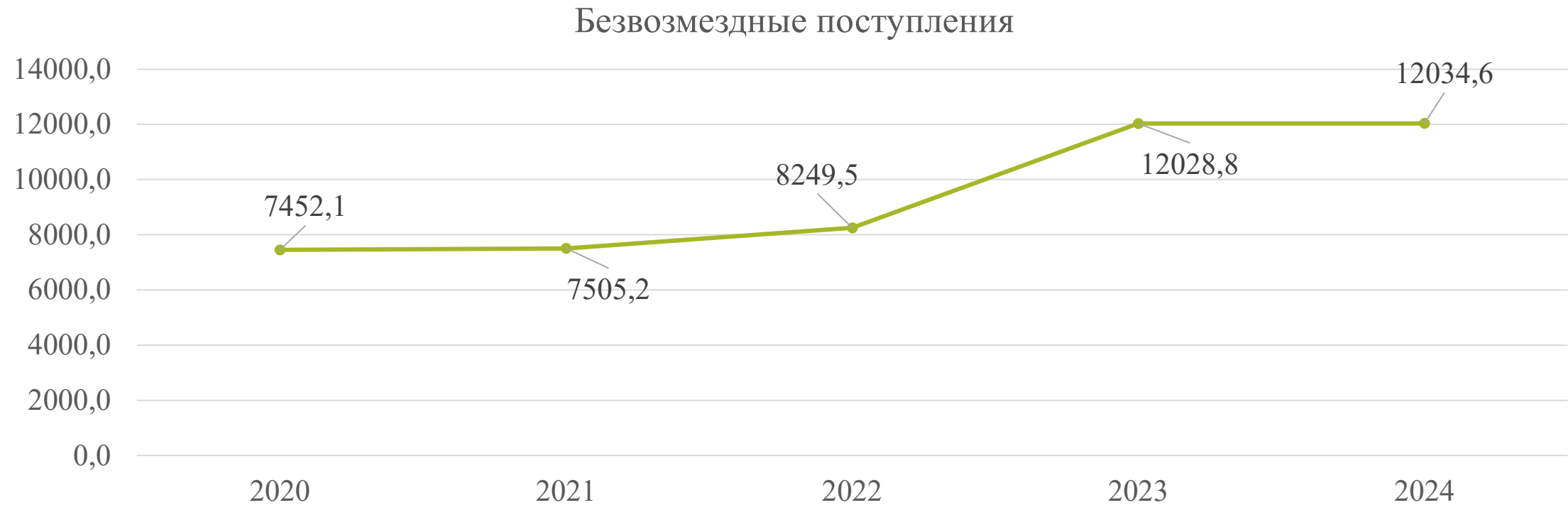
план: 908,2
исполнено 905,4 или 99,7
%

Всего безвозмездных
поступлений от других
бюджетов бюджетной
системы РФ
План: 12 563,3
Исполнено: 12 034,6
или 95,8 %



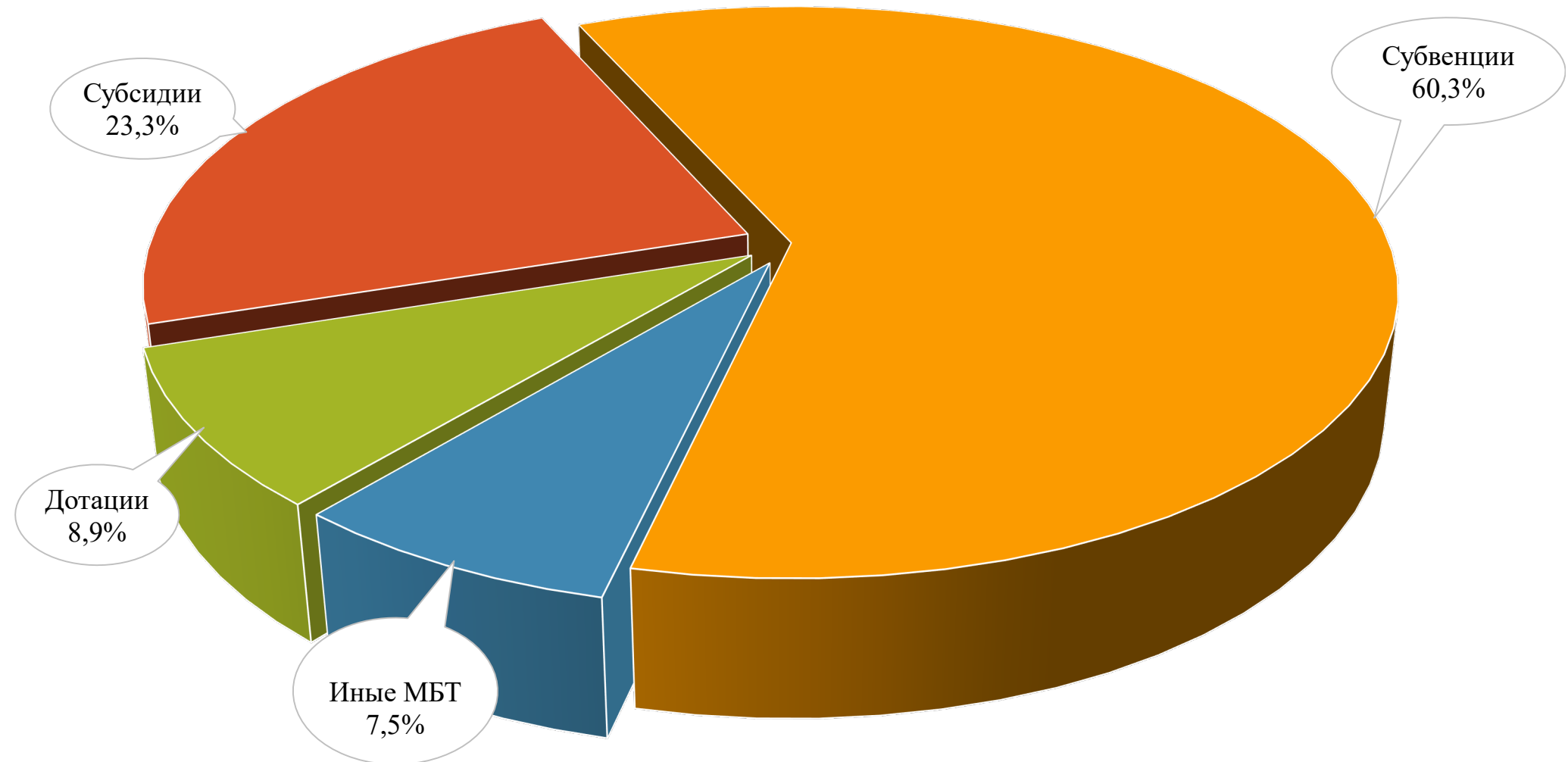


Безвозмездные поступления в бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2020-2024 годов (в млн. рублей)





Структура безвозмездных поступлений в бюджет городского округа от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2024 году



Расходная часть бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по расходам за 2024 год (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Отклонение	Процент исполнения, %
Расходы, в том числе:	22 864,1	21 793,9	-1 070,2	95,3
Программные расходы	22 450,7	21 500,2	-950,5	95,8
Непрограммные направления деятельности	413,4	293,7	-119,7	71,0

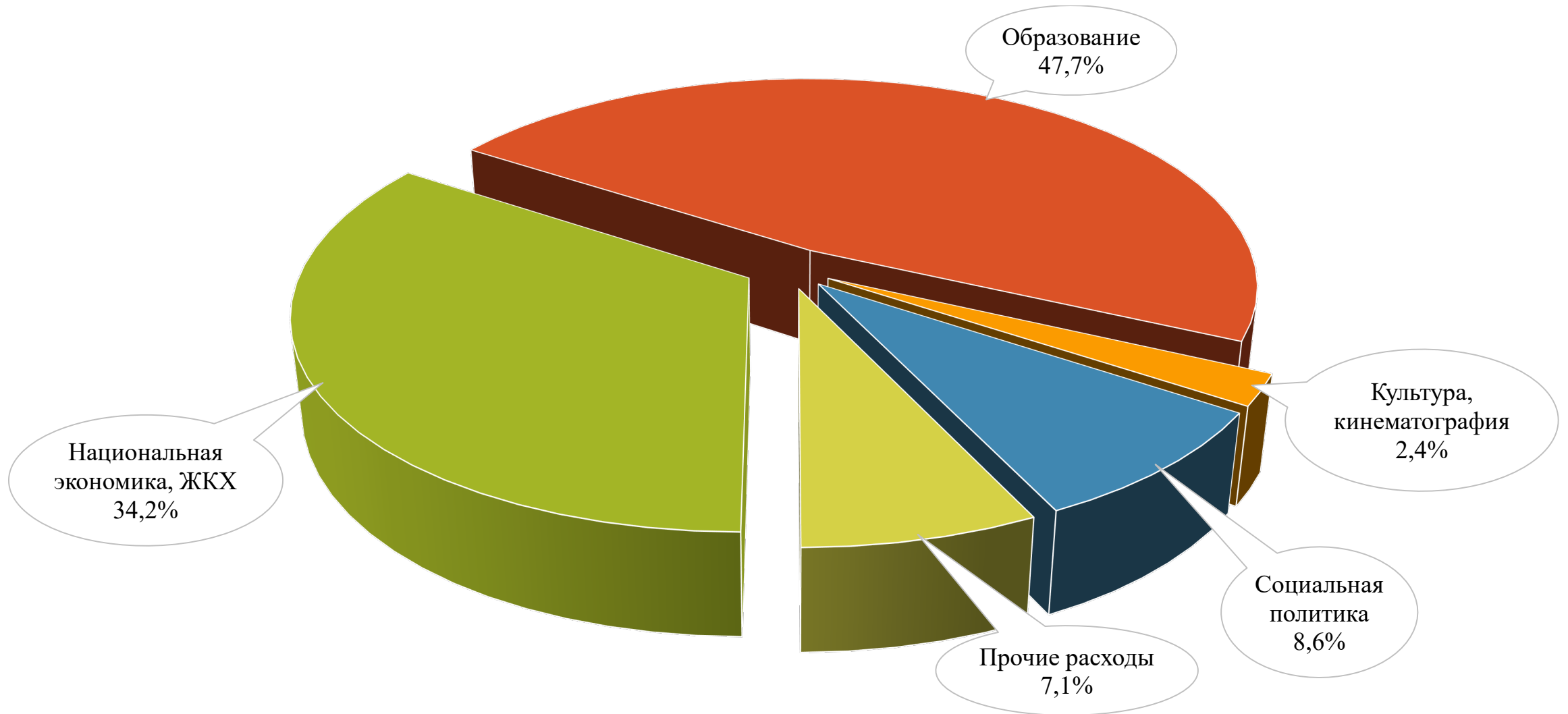


Структура расходов бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в 2024 году (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения, %
Расходы, в том числе:	22 864,1	21 793,9	95,3
Общегосударственные вопросы	1 096,1	1 062,9	97,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	130,5	127,6	97,8
Национальная экономика	5 654,5	5 003,8	88,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 692,6	2 454,6	91,2
Охрана окружающей среды	86,5	63,1	73,0
Образование	10 406,1	10 397,7	99,9
Культура, кинематография	582,9	514,7	88,3
Социальная политика	1 913,9	1 872,5	97,8
Физическая культура и спорт	296,8	296,8	100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	4,2	0,2	4,7

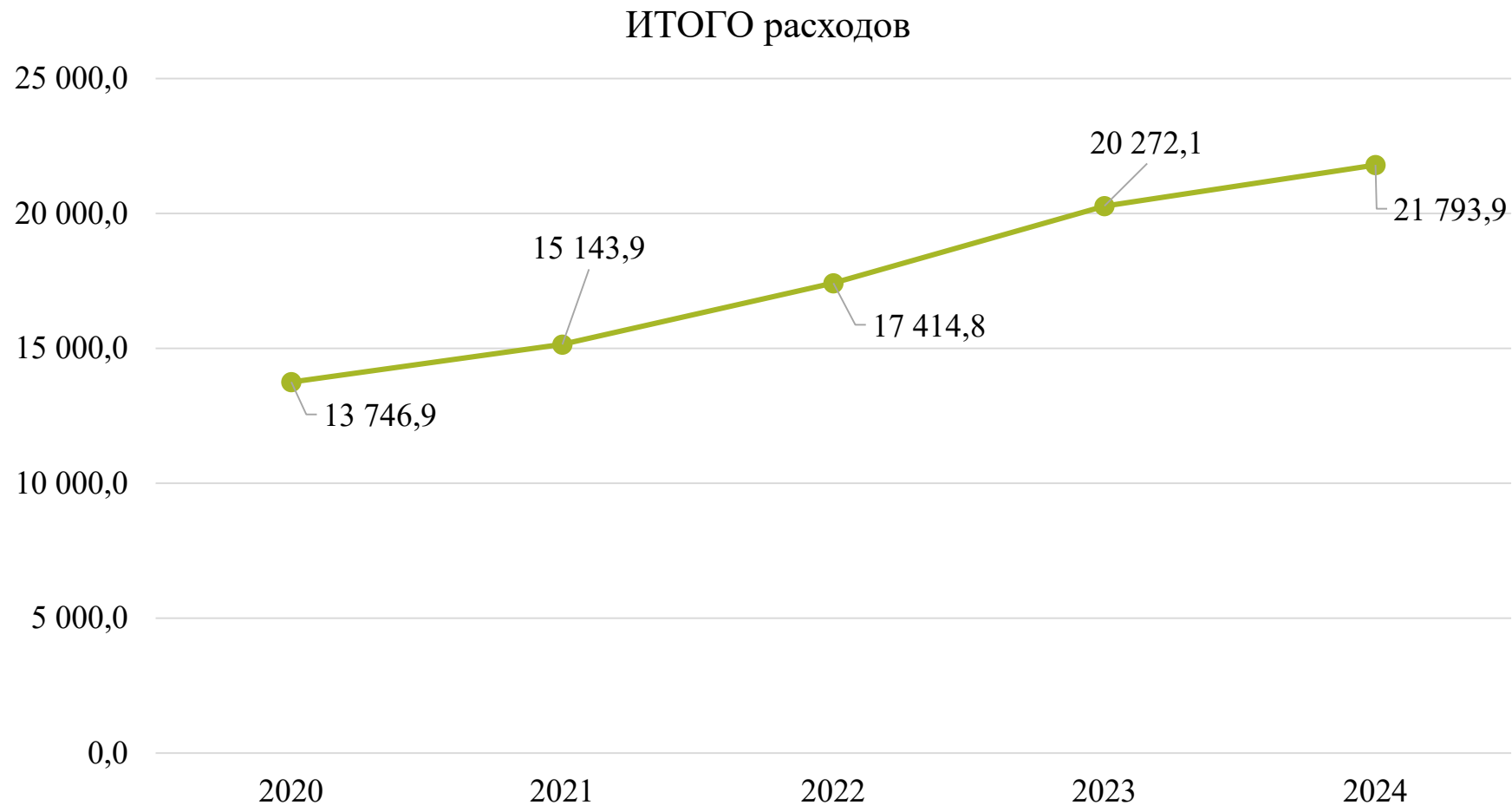


Структура расходов бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в 2024 году



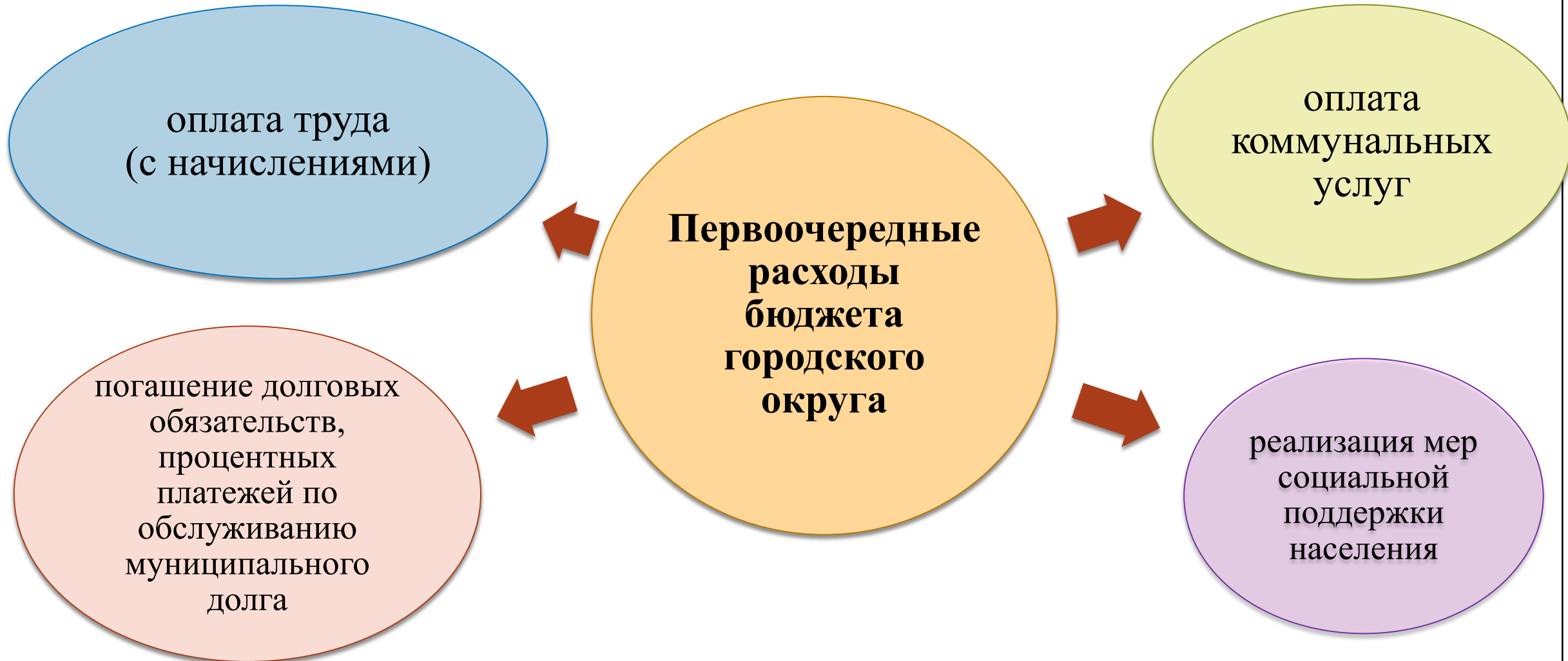


Расходы бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2020-2024 годов (в млн. рублей)





Первоочередные расходы бюджета городского округа



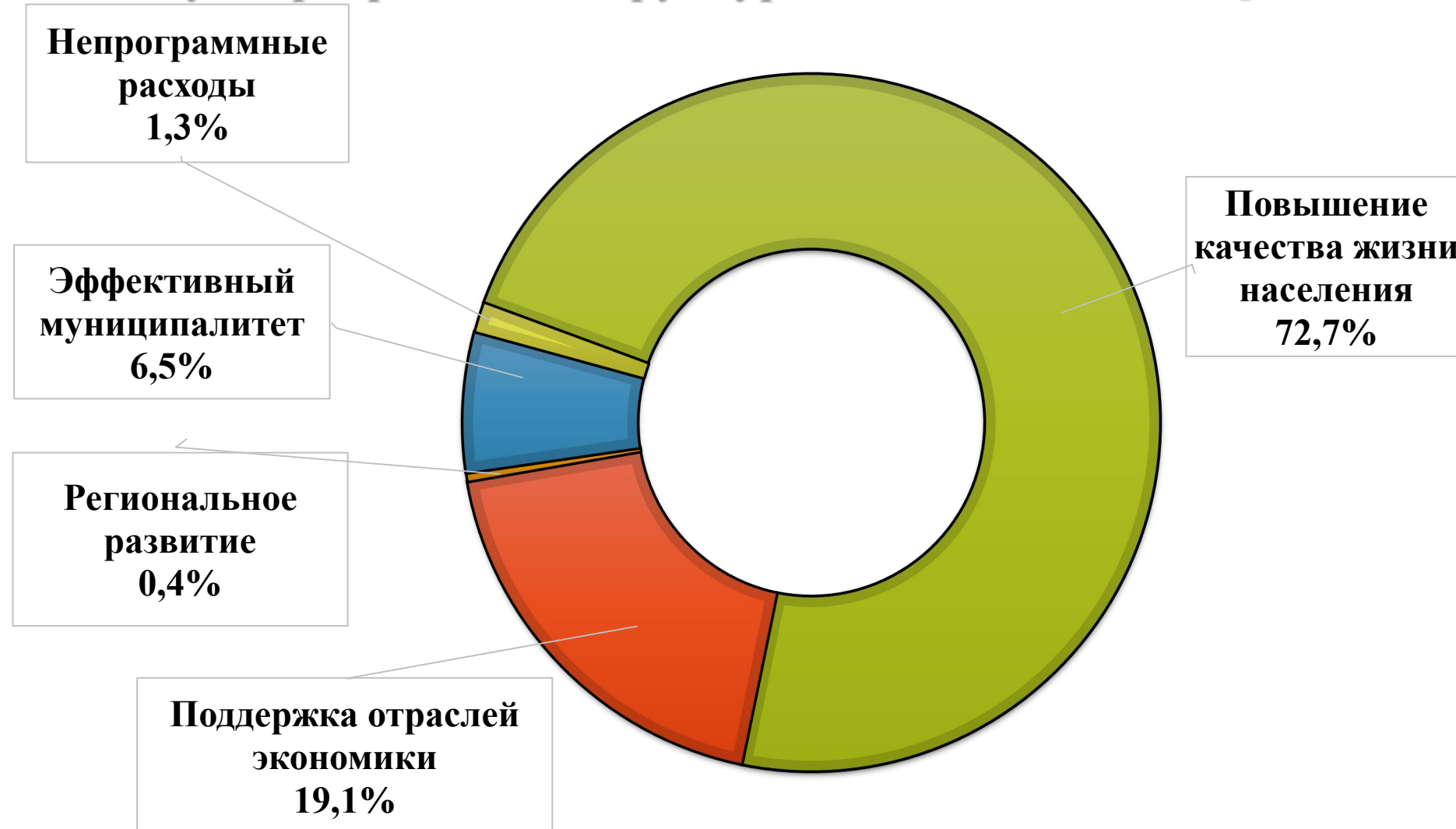


Динамика первоочередных расходов бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа за 2020-2024 годы (в млн. рублей)





Бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа в 2024 году в программной структуре (доля в общем объеме расходов в %)





Исполнение муниципальных программ в 2024 году (в млн. рублей)



Повышение качества
жизни населения
(7 муниципальных
программ)
план: 16 089,9
исполнено: 15 840,1
или 98,4 %



Поддержка отраслей
экономики
(1 муниципальная
программа)
план: 4 768,0
исполнено: 4 158,5
или 87,2 %



Региональное
развитие
(2 муниципальных
программы)
план: 86,1
исполнено: 85,1
или 98,8 %



Эффективный
муниципалитет
(2 муниципальных
программы)
план: 1 506,7
исполнено: 1 416,5
или 94,0 %

Всего исполнено расходов на реализацию муниципальных программ:
21 500,2 (или 95,8 %)



Повышение качества жизни населения в 2024 году (в млн. рублей)

Развитие образования в Петропавловск-Камчатском городском округе
план: 10 540,2 исполнено: 10 532,0 или 99,9%

Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Петропавловск-Камчатского городского округа
план: 1 766,8 исполнено: 1 751,3 или 99,1%

Реализация социальной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе
план: 1 536,8 исполнено: 1 498,5 или 97,5%

Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей Петропавловск-Камчатского городского округа коммунальными услугами, услугами по благоустройству территории и охрана окружающей среды
план: 115,9 исполнено: 115,6 или 99,8%

Всего:
план: 16 089,9
исполнено: 15 840,1
или 98,4%

Создание условий для развития культуры, спорта и молодежной политики в Петропавловск-Камчатском городском округе
план: 1 002,5 исполнено: 934,4 или 93,2%

Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе
план: 997,4 исполнено: 880,9 или 88,3%

Обеспечение защиты населения от чрезвычайных ситуаций и совершенствование гражданской обороны, профилактика правонарушений, экстремизма, терроризма в Петропавловск-Камчатском городском округе
план: 130,3 исполнено: 127,4 или 97,8%





Поддержка отраслей экономики в 2024 году (в млн. рублей)



**Развитие транспортной
системы Петропавловск-
Камчатского городского
округа**

план: 4 768,0

исполнено: 4 158,5

или 87,2%



Региональное развитие в 2024 году (в млн. рублей)

*Реализация
государственной
национальной политики и
укрепление гражданского
единства в
Петропавловск-
Камчатском городском
округе*

**план: 9,3 исполнено: 9,3
или 100,0%**



*Развитие экономики,
межрегиональной и
международной
деятельности
Петропавловск-
Камчатского городского
округа*

**план: 76,8 исполнено: 75,8
или 98,7%**

**Всего:
план: 86,1
исполнено: 85,1
или 98,8%**



Эффективный муниципалитет в 2024 году (в млн. рублей)



*Совершенствование
системы муниципального
управления Петропавловск-
Камчатским городским
округом*

план: 653,0 исполнено: 641,1 или 98,2%

Всего:
план: 1 506,7
исполнено: 1 416,5
или 94,0%

*Управление муниципальным
имуществом Петропавловск-
Камчатского городского
округа*

план: 853,7 исполнено: 775,4 или 90,8%



Реализация региональных проектов Камчатского края, направленных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в 2024 году



Всего направлено на реализацию 6
региональных проектов:
план: 1 686,9 млн. рублей
исполнено: 1 662,4 млн. рублей или
98,6%



**Безопасные
качественные
дороги**

1 региональный
проект



**Жилье
и городская
среда**

2 региональных
проекта



Образование

3 региональных
проекта



Реализация региональных проектов Камчатского края, направленных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в 2024 году



**Безопасные
качественные
дороги**
(1 региональный проект)



**Региональная и местная
дорожная сеть
(Камчатский край)**
*(ремонт автомобильных дорог
в городском округе)*

план: 693,8 млн. рублей;
факт: 687,5 млн. рублей;
или 99,1%



**Жилье
и городская
среда**
(2 региональных проекта)



**Формирование
комфортной городской
среды**

план: 264,3 млн. рублей;
факт: 249,5 млн. рублей;
или 94,4%



**Обеспечение
устойчивого сокращения
непригодного для
проживания жилищного
фонда**

план: 666,6 млн. рублей;
факт: 664,3 млн. рублей;
или 99,7%



Реализация региональных проектов Камчатского края, направленных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в 2024 году



Образование
(3 региональных проекта)

Современная школа

план: 21,4 млн. рублей;
факт: 21,4 млн. рублей;
или 100,0%

**Успех каждого
ребенка**

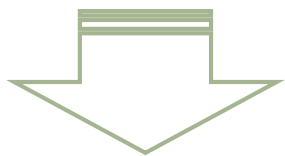
план: 19,3 млн. рублей;
факт: 19,3 млн. рублей;
или 100,0%

**Патриотическое
воспитание граждан
Российской
Федерации
(Камчатский край)**

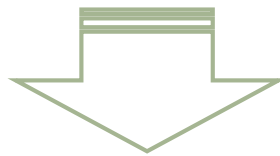
план: 21,5 млн. рублей;
факт: 20,4 млн. рублей;
или 94,9%

Муниципальный долг

Задачи в сфере управления муниципальным долгом



**1) сохранение под контролем
уровня дефицита бюджета
городского округа**



**2) поддержание умеренной
долговой нагрузки**



**3) привлечение бюджетных
кредитов в валюте Российской
Федерации в бюджет городского
округа из других бюджетов
бюджетной системы Российской
Федерации**

**4) продление моратория на
предоставление муниципальных
гарантий**



Структура муниципального долга Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2020-2024 годов (в млн. рублей)

Наименование показателей	на 01.01.2021	на 01.01.2022	на 01.01.2023	на 01.01.2024	на 01.01.2025
Объем муниципального долга- всего, в том числе:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
кредиты коммерческих банков	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
бюджетные кредиты	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Расходы на обслуживание муниципального долга	7,2	0,1	0,0	8,6	0,2
<i>темпы роста (снижения)</i>	<i>-78,9%</i>	<i>-98,6%</i>	<i>X</i>	<i>X</i>	<i>X</i>



В 2024 году в Петропавловск-Камчатском городском округе наиболее значительными событиями в рамках прохождения бюджетного процесса являлись:

1) поддержание объема дефицита бюджета городского округа на экономически безопасном уровне:

2) прирост доходной части бюджета городского округа:

высокий уровень исполнения плановых показателей:

обеспечение эффективности расходования бюджетных средств:

а) безусловное исполнение первоочередных расходов (расходы на заработную плату и начисление на выплаты по оплате труда, реализация мер социальной поддержки населения городского округа, оплата коммунальных услуг учреждениями городского округа, обслуживание муниципального долга);

б) оптимизация расходов:

в 2024 году (по состоянию на 01.10.2024 года) проведена оптимизация средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 9 месяцев 2024 года, в соответствии с приказом Управления финансов администрации городского округа от 30.09.2019 № 80 «Об организации работы по оптимизации средств бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа» (далее - приказ от 30.09.2019 № 80). Результатом оптимизации является перераспределение средств бюджета городского округа с учетом оценки их эффективности и выбранных экономических приоритетов в целях достижения конкретных эффективных результатов от вложения муниципальных ресурсов. В соответствии с пунктом 1 приказа от 30.09.2019 № 80, оптимизация средств бюджета городского округа проводится по предложениям главных распорядителей средств бюджета городского округа и (или) по инициативе Управления финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа;



в) концентрация расходов бюджета с учетом приоритетных направлений, а именно:

- обеспечение реализации национальных, федеральных и региональных проектов с участием городского округа;
 - формирование современной городской среды, развитие инфраструктуры городского округа, приведение дорожной сети в соответствие с нормативными требованиями;
 - улучшение жилищных условий населения городского округа, в том числе посредством переселения граждан из ветхого и аварийного жилья, а также передачу в наем жилья, находящегося в собственности муниципального образования;
 - сокращение непригодного для проживания и аварийного жилищного фонда;
 - содействие развитию малого и среднего предпринимательства;
 - обеспечение принципа адресности и нуждаемости при оказании социальной поддержки;
 - технологическое развитие и поддержка инфраструктуры;
- сохранение объема муниципального долга на нулевом уровне;
сохранение моратория на предоставление муниципальных гарантий;

7) обеспечение сбалансированности бюджета;

8) продолжена работа по казначейскому сопровождению муниципальных контрактов на сумму свыше 50,0 млн. рублей, что позволило снизить риски неисполнения муниципальных контрактов, а также повысить ликвидность единого счета бюджета городского округа;

9) вовлечение граждан в процедуры обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений, общественного контроля:

привлечение механизмов финансового участия граждан и организаций в реализации проектов, имеющих приоритетное значение для населения городского округа или его части, а именно, реализация инициативных проектов граждан, на основании заявок жителей города о намерении реализации инициативных проектов и по результатам конкурсного отбора

(в 2024 году осуществлена реализация инициативных проектов, признанных победителем в рамках проведения краевого конкурса «Решаем Вместе» («Уютный двор» и сквер «Надежда»);



- 10) отсутствие просроченной кредиторской задолженности по расходам бюджета городского округа;**
- 11) осуществление контроля в сфере закупок, отнесенных к полномочиям финансового органа в государственной информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Камчатского края «АС «Госзаказ»;**
- 12) размещение информации на едином портале бюджетной системы в государственной интегрированной информационной системе «Электронный бюджет»;**
- 13) реализован мониторинг достижения результатов предоставления субсидий, в том числе грантов в форме субсидий, юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.04.2024 № 53н;**
- 14) в целях повышения цифровизации бюджетного процесса внедрена система формирования реестра источников доходов в программном комплексе «Планирование бюджета.ПРО»;**
- 15) переход на заключение соглашений о предоставлении субсидий, в том числе грантов в форме субсидий, юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет»;**
- 16) ведение реестра соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов в целях контроля за своевременностью заключения соглашений и внесения изменений в них.**

Размещение информации в государственной интегрированной информационной системе «Электронный бюджет»

Управлением финансов на постоянной основе осуществляется работа в рамках государственной интегрированной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет»:

- в соответствии с **приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2014 № 163н** «О порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса»: внесение первоначальной информации и актуализация данных реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса;

- в соответствии с **постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2014 № 999** «О формировании, предоставлении и распределении субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации»: согласование соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета в целях софинансирования выполнения полномочий органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления;

- в соответствии с **приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2016 № 243н** «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации»: размещение информации о прохождении бюджетного процесса в целях анализа лучших практик информационного обеспечения бюджетного процесса на региональном и муниципальном уровне, а также расширения информационного взаимодействия информационных систем управления региональными и муниципальными финансами.

С 01.01.2020 года Управление финансов размещает информацию, касающуюся бюджетного процесса на едином портале бюджетной системы budget.gov.ru. Присоединение к такой работе органов местного самоуправления - это третий, завершающий этап процесса по созданию открытого бюджета в Российской Федерации.



Размещение информации:

1. Муниципальные программы размещены по адресу:

http://pkgo.ru/about/administration/municipal_programm

2. Бюджет для граждан размещен по адресу:

<http://pkgo.ru/region/economica/byudzheta-dlya-grazhdan/ispolnenie-byudzheta.php>

Контактная информация



Управление финансов

администрации Петропавловск-Камчатского городского округа

683000, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Ленинская, д. 14

E-mail: gorfin@pkgo.ru факс 302-561

График работы Управления финансов:

понедельник - четверг с 9-00 до 17-30

пятница с 9-00 до 16-00

перерыв на обед с 13-00 до 14-00

РУКОВОДИТЕЛЬ УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВ

БОРЩЕВА ТАМАРА БОРИСОВНА - Заместитель Главы администрации Петропавловск-Камчатского городского округа-руководитель Управления финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа

Время приема граждан с 17-00 до 18-00 последний четверг месяца

Предварительная запись по тел. 302-560 приёмная