**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Думы города Кедрового**

**«О бюджете города Кедрового на 2020 год**

**и на плановый период 2021 и 2022 годов»**

Настоящая пояснительная записка содержит обоснование подходов к формированию бюджета и расчеты основных параметров бюджета города «Город Кедровый» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов (далее – бюджет на 2020 – 2022 годы).

Проект решения Думы города Кедрового «О бюджете города Кедрового на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Кедровый» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, а также с федеральным и областным бюджетным и налоговым законодательством.

Основные параметры бюджета города Кедрового

на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 2019 год | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| Ожидаемое исполнение на 01.09.2019 | прогноз | темп роста к предыдущему году, % | прогноз | темп роста к предыдущему году, % | прогноз | темп роста к предыдущему году, % |
| **1. Доходы** | **188 506,1** | **123 144,8** | **65,3** | **112 732,0** | **91,5** | **114 484,2** | **101,6** |
| **Налоговые доходы и неналоговые доходы** | **23 805,3** | **20 464,5** | **86,0** | **21 031,0** | **102,8** | **21 849,3** | **103,9** |
| **Налоговые доходы** | **14 575,6** | **14 906,4** | **102,3** | **15 609,0** | **104,7** | **16 377,2** | **104,9** |
| Налог на доходы физических лиц, *всего* | 9 434,2 | 10 037,0 | 106,4 | 10 053,9 | 100,2 | 10 446,0 | 103,9 |
| *из них:* |  |  | - |  | - |  | - |
| *по нормативам Бюджетного кодекса (15%)* | *5 660,5* | *6 022,2* | *106,4* | *6 032,4* | *100,2* | *6 267,6* | *103,9* |
| *по единому нормативу, установленному Законом ТО (10%)* | *3 773,7* | *4 014,8* | *106,4* | *4 021,6* | *100,2* | *4 178,4* | *103,9* |
| Акцизы | 1 829,8 | 2 019,0 | 110,3 | 2 182,4 | 108,1 | 2 427,1 | 111,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1 511,4 | 1 333,5 | 88,2 | 1 424,7 | 106,8 | 1 480,3 | 103,9 |
| Единый налог на вмененный доход | 987,0 | 647,3 | 65,6 | 1 260,0 | 194,7 | 1 309,2 | 103,9 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 48,7 | 50,5 | 103,7 | 52,3 | 103,6 | 54,3 | 103,8 |
| Налог на имущество физических лиц | 122,0 | 154,0 | 126,2 | 118,8 | 77,1 | 123,4 | 103,9 |
| Земельный налог | 300,0 | 310,0 | 103,3 | 148,2 | 47,8 | 154,0 | 103,9 |
| Государственная пошлина | 342,4 | 355,1 | 103,7 | 368,6 | 103,8 | 383,0 | 103,9 |
| **Неналоговые доходы** | **9 229,8** | **5 558,1** | **60,2** | **5 422,1** | **97,6** | **5 472,1** | **100,9** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, из них: | 7 749,0 | 4 906,0 | 63,3 | 4 720,0 | 96,2 | 4 770,0 | 101,1 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена | 6 100,0 | 4 143,0 | 67,9 | 4 050,0 | 97,8 | 4 100,0 | 101,2 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю | 80,0 | 83,0 | 103,8 | 80,0 | 96,4 | 80,0 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений), из них: | 1 289,0 | 330,0 | 25,6 | 300,0 | 90,9 | 300,0 | 100,0 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, из них: | 280,0 | 350,0 | 125,0 | 290,0 | 82,9 | 290,0 | 100,0 |
| *плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда* | *280,0* | *350,0* | *125,0* | *290,0* | *82,9* | *290,0* | *100,0* |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 8,0 | 9,1 | 114,0 | 9,1 | 99,6 | 9,1 | 100,0 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, из них: | 599,6 | 598,0 | 99,7 | 648,0 | 108,4 | 648,0 | 100,0 |
| *Доходы от оказания платных услуг (работ)* | *578,0* | *578,0* | *100,0* | *618,0* | *106,9* | *618,0* | *100,0* |
| *Доходы от компенсации затрат государства* | *21,6* | *20,0* | *92,6* | *30,0* | *150,0* | *30,0* | *100,0* |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, из них: | 526,3 | 20,0 | 3,8 | 20,0 | 100,0 | 20,0 | 100,0 |
| *Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* | *485,3* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *-* | *0,0* | *-* |
| *Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена* | *41,0* | *20,0* | *48,8* | *20,0* | *100,0* | *20,0* | *100,0* |
| *Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена* | *0,0* | *0,0* | *-* | *0,0* | *-* | *0,0* | *-* |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 326,9 | 5,0 | 1,5 | 5,0 | 100,0 | 5,0 | 100,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 20,0 | 20,0 | 100,0 | 20,0 | 100,0 | 20,0 | 100,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **164 700,8** | **102 680,3** | **62,3** | **91 701,0** | **89,3** | **92 634,9** | **101,0** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **162 230,4** | **102 680,3** | **63,3** | **91 701,0** | **89,3** | **92 634,9** | **101,0** |
| Дотации | 59 268,4 | 38 608,6 | 65,1 | 33 280,4 | 86,2 | 34 214,3 | 102,8 |
| Целевые межбюджетные трансферты | 102 962,0 | 64 071,7 | 62,2 | 58 420,6 | 91,2 | 58 420,6 | 100,0 |
| Прочие безвозмездные поступления | 2 837,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет | 651,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет | -1 018,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| **2. Расходы - всего** | **193 181,2** | **123 144,8** | **63,7** | **112 732,0** | **91,5** | **114 484,2** | **101,6** |
| Расходы за счет целевых средств областного и федерального бюджета | 102 962,0 | 64 071,7 | 62,2 | 58 420,6 | 91,2 | 58 420,6 | 100,0 |
| Расходы за счет налоговых и неналоговых доходов, нецелевой финансовой помощи из областного бюджета, прочих безвозмездных поступлений | 90 219,2 | 59 073,1 | 65,5 | 54 311,4 | 91,9 | 56 063,6 | 103,2 |
| **3. Дефицит (-), профицит (+)** | **-4 675,1** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 4 675,1 |  | 0,0 |  | - |  | - |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации |  |  | - |  | - |  | - |
| Изменение остатков средств | 4 675,1 |  | 0,0 |  | - |  | - |
| в % к доходам без учета безвозмездных поступлений\* | -19,64% | 0,00% | 0,0 | 0,00% | - | 0,00% | - |
| **4.Муниципальный долг** | **0,0** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** |
| в % к доходам без учета безвозмездных поступлений\*\* | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | - | 0,00% | - |
| **5.Обслуживание муниципального долга** | **0,0** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** |
| в % к объему расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций\*\*\* | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | - | 0,00% | - |

*\* дефицит бюджета не должен превышать 5 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. В случае утверждения муниципальным правовым актом представительного органа муниципального образования о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах суммы указанных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.*

*\*\*предельный объем муниципального долга не должен превышать 50 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений*

*\*\*\*Объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году (очередном финансовом году и плановом периоде не должен превышать 15 процентов объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.*

Ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации соблюдены.

**Доходы бюджета города Кедрового**

Формирование доходной части бюджета города Кедрового на 2019 год и на плановый период произведено исходя из ожидаемого исполнения доходов, с учетом 30% задолженности в местный бюджет, с применением индексов потребительских цен по Томской области, рекомендованных Департаментом финансов Томской области:

2020 год – 103,7%,

2021 год – 103,6%,

2022 год – 103,9%.

При составлении проекта бюджета города Кедрового на 2020 -2022 годы учтены следующие изменения налогового, бюджетного и земельного законодательства:

- с 01.01.2021 заканчивается срок действия системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (п. 8 ст. 5 Федерального закона от 29.06.2012 № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»);

- при планировании поступлений от штрафов, санкций, возмещений ущерба учитывались изменения ст. 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации, которые вступят в силу 01.01.2020 (Федеральный закон от 15.04.2019 № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации);

- начиная с 2020 года будет осуществлен переход Томской области на исчисление налога на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения (ч.3 ст. 5 Федерального закона от 04.10.2014 № 284-ФЗ «О внесении изменений в статьи 12 и 85 части первой и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и признании утратившим силу Закона Российской Федерации «О налогах на имущество физических лиц» и закон Томской области от 13.11.2018 № 125-ОЗ «Об установлении единой даты начала применения на территории Томской области порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения»);

- размер арендной платы за земельные участки, предоставленные недропользователю для проведения работ, связанных с пользованием недрами, составляет 2 % от кадастровой стоимости участков (п. 4 ст. 39.7 Земельного кодекса и пп. «д» п.3 Постановления Правительства РФ № 582 от 16.07.2009 «Об основных принципах определения арендной платы при аренде земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и о Правилах определения размера арендной платы, а также порядка, условий и сроков внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации»). Установление такого размера арендной платы приведет к снижению доходов от аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, от ОАО «Томскнефть» ВНК с 1 759,18 до 1,6 тыс. руб., т.е. на 1 757,48 тыс. руб. в год.

**Налоговые доходы** запланированы с темпом роста к ожидаемому исполнению за 2019 год с темпом роста 104,7 %.

Фактическое исполнение **НДФЛ** за 9 месяцев 2019 года составило 6682,55 тыс. руб. (96 % к аналогичному периоду 2018 года), или на 68 % от годовых назначений. Снижение поступлений по НДФЛ связано с наличием задолженности ООО «СТК» в размере 635 тыс. руб.

Фактические поступления за 9 месяцев 2019 года по **УСН** составили 1431,61 тыс. рублей. Задолженность по УСН на 01.10.2019 составляет 93,39 тыс. рублей. Рост поступлений связан с увеличением доходов, перечислением авансовых платежей за 1 и 2 квартал 2019 налогоплательщиками, оплатой задолженности ИП Игонин.

Фактические поступления за 9 месяцев 2019 года по **ЕНВД** составили 785,86 тыс. рублей или 52% от годовых значений. Задолженность по ЕНВД на 01.10.2018 составляет 70,08 тыс. рублей.

Фактические поступления за 9 месяцев 2019 года по **налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы** составили 48,7 тыс. рублей или 135 % от годовых назначений. Увеличение поступлений связан с увеличением налогоплательщиков, применяющих патентную систему налогообложения.

Поступления по ЕНВД , УСН иналогу, взимаемому в связи с применением патентной системы на 2020-2022 годы рассчитаны исходя из ожидаемого исполнения 2019 года и с учетом изменений налогового законодательства.

Остальные поступления налоговых доходов запланированы без особенностей.

**Неналоговые доходы** на 01.10.2019 исполнены на 82 % от первоначального плана. В 2019 году доля доходов от использования муниципального имущества в общем объеме собственных доходов города Кедрового составляет 34 %, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки – 26 %. На 2020-2022 годы неналоговые доходы запланированы со снижением на 40 % в связи с планируемым снижением арендной платы за земельные участки от ОАО «Томскнефть» ВНК на 1 757,48 тыс. руб. и доходов от сдачи в аренду муниципального имущества.

Доходы от штрафов, санкций и возмещений ущерба запланированы на уровне 1,5 % от ожидаемого исполнения 2019 года в связи с изменением бюджетного законодательства.

Остальные поступления неналоговых доходов запланированы без особенностей.

**Безвозмездные поступления запланированы с темпом роста 62,3 %.**

Сумма межбюджетных трансфертов из областного бюджета запланирована в соответствии с проектом закона Тоской области об областном бюджете на 2019-2021 годы в 1 чтении.

В настоящий момент не доведен размер дотации на сбалансированность.

Окончательная сумма поступлений в местный бюджет межбюджетных трансфертов будет определена после вынесения закона Томской области о бюджете в законодательную Думу Томской области во втором чтении.

**Расходы бюджета города Кедрового**

Формирование расходов на 2020-2022 годы планируется осуществлять без индексации с учетом оптимизационных мероприятий.

За базу для формирования **действующих расходных обязательств** на 2020 год приняты показатели сводной бюджетной росписи на 1 июля 2019 года с учетом их уточнения по единой методике:

- исключение расходов, производимых по разовым решениям, и расходов, срок реализации которых ограничен рамками года, предшествующего планируемому;

- досчет ассигнований до годовой потребности по решениям, реализация которых производится не с начала года.

Определение «базового» объема бюджетных ассигнований на 2021 - 2022 годы осуществлялось исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств в условиях 2019 года.

В соответствии с постановлением Администрации города Кедрового от 07.11.2019 № 379 «О внесении изменений в постановление администрации города Кедрового от 15.02.2011 № 35 «Об утверждении перечня муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных казенных учреждений муниципального образования «Город Кедровый», создаваемых путем изменения типа существующих муниципальных учреждений» с 01.01.2020 будет переименована и изменены типы следующих учреждений:

- МБОУ СОШ № 1 г. Кедрового в МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового;

- МБОУ ДО «ДШИ» г. Кедрового в МКОУ ДО «ДШИ» г. Кедрового;

- МБДОУ детский сад № 1 «Родничок» г. Кедрового в МКОУ детский сад № 1 «Родничок» г. Кедрового.

Соответствующие изменения внесены в ведомственную структуру расходов.

**Основные показатели бюджета в разрезе Главных распорядителей**

**средств бюджета города Кедрового**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| Ожидаемое исполнение | Прогноз | темп роста к предыдущему году | Прогноз | темп роста к предыдущему году | Прогноз | темп роста к предыдущему году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Расходы всего,** | **193 181,20** | **123 144,80** | **64%** | **112 732,01** | **92%** | **114 484,16** | **102%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 90 219,16 | 59 073,10 | 65% | 54 311,41 | 92% | 56 063,56 | 103% |
| за счет средств областного бюджета | 102 962,04 | 64 071,70 | 62% | 58 420,60 | 91% | 58 420,60 | 100% |
| **Администрация города Кедрового** | **70 093,57** | **40 249,18** | **57%** | **33 034,39** | **82%** | **33 341,15** | **101%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 47 114,77 | 26 709,38 | 57% | 25 145,69 | 94% | 25 452,45 | 101% |
| за счет средств областного бюджета | 22 978,80 | 13 539,80 | 59% | 7 888,70 | 58% | 7 888,70 | 100% |
| **МКОУ ДО «Детская школа искусств» г. Кедрового** | **0,00** | **3 270,84** | **-** | **3 191,38** | **98%** | **3 191,38** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи |  | 3 145,84 | - | 3 066,38 | 97% | 3 066,38 | 100% |
| за счет средств областного бюджета |  | 125,00 | - | 125,00 | 100% | 125,00 | 100% |
| **Отдел финансов и экономики** | **4 277,32** | **3 267,66** | **76%** | **4 378,49** | **134%** | **5 823,88** | **133%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 4 020,32 | 2 999,86 | 75% | 4 110,69 | 137% | 5 556,08 | 135% |
| за счет средств областного бюджета | 257 | 267,8 | 104% | 267,8 | 100% | 267,8 | 100% |
| **Отдел образования** | **82 421,62** | **20 398,21** | **25%** | **19 061,85** | **93%** | **19 061,85** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 18 740,09 | 5 964,32 | 32% | 4 627,97 | 78% | 4 627,97 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 63 681,53 | 14 433,89 | 23% | 14 433,89 | 100% | 14 433,89 | 100% |
| **МКОУ детский сад № 1 "Родничок" г. Кедрового** | **0,00** | **14 838,30** | **-** | **14 565,01** | **98%** | **14 565,01** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи |  | 3 155,80 | - | 2 882,51 | 91% | 2 882,51 | 100% |
| за счет средств областного бюджета |  | 11 682,50 | - | 11 682,50 | 100% | 11 682,50 | 100% |
| **МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового** | **0,00** | **25 697,72** | **-** | **24 552,35** | **96%** | **24 552,35** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи |  | 2 530,00 | - | 1 384,63 | 55% | 1 384,63 | 100% |
| за счет средств областного бюджета |  | 23 167,71 | - | 23 167,71 | 100% | 23 167,71 | 100% |
| **МУ «Кедровская централизованная библиотечная система»»** | **4 957,62** | **1 947,89** | **39%** | **1 836,18** | **94%** | **1 836,18** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 2 357,99 | 1 947,89 | 83% | 1 836,18 | 94% | 1 836,18 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 2 599,64 |  | 0% |  | - |  | - |
| **МУ «Культура»** | **26 580,00** | **8 444,42** | **32%** | **7 926,64** | **94%** | **7 926,64** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 13 134,93 | 7 589,42 | 58% | 7 071,64 | 93% | 7 071,64 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 13 445,07 | 855,00 | 6% | 855,00 | 100% | 855,00 | 100% |
| **МУ «Централизованная бухгалтерия» города Кедрового** | **4 851,06** | **4 498,25** | **93%** | **4 185,72** | **93%** | **4 185,72** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 4 851,06 | 4 498,25 | 93% | 4 185,72 | 93% | 4 185,72 | 100% |
| **Избирательная комиссия муниципального образования «Город Кедровый»** | **0,00** | **532,35** | **-** | **0,00** | **0%** | **0,00** | **-** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 0,00 | 532,35 | - | 0,00 | 0% | 0,00 | - |

Расходы бюджета за счет средств областного бюджета запланированы в объемах межбюджетных трансфертов из областного бюджета, предусмотренных проектом закона Томской области об областном бюджете на 2020-2022 годы в 1 чтении.

Расходы бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи (далее – собственные доходы) запланированы с учетом отсутствия дотации на сбалансированность, поэтому покрываются только расходы на выплаты персоналу, налоги и сборы и частично расходы на коммунальные услуги. Остальные расходы учтены в потребности и будут обеспечены финансированием ко второму чтению бюджета.

Перечень муниципальных программ, реализуемых на территории муниципального образования «Город Кедровый» утвержден постановлением администрации от 31.05.2016 №344 «Об утверждении перечня муниципальных программ, подлежащих к реализации на территории муниципального образования «Город Кедровый».

Перечень муниципальных программ

| **№ программы** | **№ подпрограммы** | **Наименование программы** |
| --- | --- | --- |
| **01** |  | **Развитие образования, воспитание и организация отдыха детей в каникулярное время** |
| 01 | 1 | Развитие образования на базе муниципальных дошкольных образовательных учреждений |
| 01 | 2 | Развитие образования на базе муниципальных общеобразовательных учреждений |
| 01 | 3 | Развитие образования на базе муниципальных образовательных учреждений дополнительного образования |
| 01 | 4 | Организация отдыха детей в каникулярное время |
| 01 | 5 | Создание условий для реализации муниципальной программы |
| **02** |  | **Развитие физической культуры, спорта и формирование здорового образа жизни населения на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **03** |  | **Развитие культуры муниципального образования «Город Кедровый»** |
| 03 | 1 | Управление сферой культуры |
| 03 | 2 | Сохранение и развитие библиотечной деятельности |
| 03 | 3 | Сохранение и развитие культурно - досуговой деятельности |
| 03 | 4 | Развитие и реализация потенциала молодежи в интересах общества |
| **04** |  | **Обеспечение жильем молодых семей на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **05** |  | **Создание условий для развития предпринимательства на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **06** |  | **Безопасность муниципального образования «Город Кедровый»** |
| 06 | 1 | Гражданская оборона и защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций |
| 06 | 2 | Повышение безопасности дорожного движения |
| 06 | 3 | Профилактика террористической и экстремисткой деятельности |
| 06 | 4 | Профилактика правонарушений и наркомании |
| 06 | 5 | Улучшение условий и охраны труда, снижение уровней профессионального риска |
| **07** |  | **Муниципальное хозяйство муниципального образования «Город Кедровый»** |
| 07 | 1 | Содержание и развитие жилищного хозяйства |
| 07 | 2 | Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры |
| 07 | 3 | Территориальное развитие, благоустройство и охрана окружающей среды муниципального образования «Город Кедровый» |
| 07 | 4 | Дорожное хозяйство муниципального образования «Город Кедровый» |
| 07 | 5 | Управление собственностью муниципального образования «Город Кедровый» |
| 07 | 6 | Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «город Кедровый» |
| **08** |  | **Повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **09** |  | **Муниципальное управление в муниципальном образовании «Город Кедровый»** |
| 09 | 1 | Организация муниципального управления |
| 09 | 2 | Управление муниципальными финансами |
| **10** |  | **Непрерывное экологическое образование и просвещение населения муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **11** |  | **Доступная среда на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **12** |  | **Формирование современной городской среды муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **13** |  | **Муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования «Город Кедровый»** |
| **14** |  | **Обращение с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, на территории муниципального образования «Город Кедровый** |

Формирование бюджета на 2020-2022 год произведено в условиях продолжения реализации муниципальных программ, оговоренных выше.

**Дефицит/профицит**

Дефицит на 2020 и плановый период 2021 - 2022 годов не запланирован.

**Внутренний муниципальный долг**

Внутренние заимствования на 2020-2022 годы не предусмотрены.

Предоставление муниципальных гарантий в 2020-2022 годах не предусмотрено.

**Проблемы при формировании местного бюджета**

Бюджетные заявки направлялись Главными распорядителями средств в соответствии с доведенными отделом финансов и экономики лимитами, рассчитанными по описанной выше методике. Однако при составлении проекта бюджета не была учтена дотация на сбалансированность, так как информация о размере данной дотации будет доведена во второй половине ноября 2019 года.

Таким образом, доведенные в первом чтении лимиты не покрывают потребности муниципальных учреждений. Потребность в средствах сверх доведенных лимитов, муниципальными учреждениями предоставлены в виде дополнительных бюджетных заявок на сумму 53 406 890,8 тыс. руб., в том числе:

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Бюджетные заявки по дополнительным средствам на 2019 год |
| **Всего** | 53 406,89 |
| Администрация города Кедрового | 44259,9 |
| Отдел финансов и экономики | 767,7 |
| Отдел образования | 5914,2 |
| МУ «Культура» | 1628,9 |
| МУ «Кедровская централизованная библиотечная система» | 311,1 |
| МУ «ЦБ» города Кедрового | 352,8 |
| МКОУ ДО «ДШИ» г. Кедрового | 47,9 |
| Избирательная комиссия муниципального образования «Город Кедровый» | 124,4 |

Кроме того, в связи с наличием на исполнении Администрации города Кедрового решения Кедровского городского суда по иску Прокуратуры г. Кедрового о приведении сточных вод в соответствие с СанПиН, предписаний надзорных органов, а также потребностями муниципального образования, необходимо выполнение ряда мероприятий, требующих значительного объема финансирования:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Направление расходов** | | **Сумма, тыс. руб.** | **Примечание** |
| 1 | Разработка ПСД на строительство новых КОС | 7 200,00 | Решение Кедровского городского суда от 27.03.2017 № 02-10/2017 |
| 2 | Установка охранно-пожарной сигнализации в МБОУ СОШ № 1 г. Кедрового | 3 730,00 | предписание и.о. главного государственного инспектора г. Кедрового Томской области по пожарному надзору №17/1/1 от 21.12.2018 г. |
| 3 | Приведение здания Администрации города в соответствие с требованиями пожарной безопасности | 1 500,00 | акт проверки органом государственного контроля (надзора), органом муниципального контроля юридического лица, индивидуального предпринимателя от 09.04.2019 № 6 |
| 4 | Капитальный ремонт котельной г. Кедрового | 4 407,87 |  |
| 5 | Строительство и ремонт контейнерных площадок ТКО | 3 655,00 |  |
| 6 | Ликвидация мест несанкционированного складирования отходов | 12 603,80 |  |
| 7 | Капитальный ремонт кровли МБОУ СОШ № 1 г. Кедрового | 15 170,51 |  |
| 8 | Опашка леса противопожарной минерализованной полосой | 3 389,00 | п. 72 (3) постановления Правительства Российской Федерации от 25.04.2012 № 390 «О противопожарном режиме» |

Руководитель отдела финансов и экономики О.С. Барвенко