

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Думы города Кедрового
«О бюджете города Кедрового на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Настоящая пояснительная записка содержит обоснование подходов к формированию бюджета и расчеты основных параметров бюджета города «Город Кедровый» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (далее – бюджет на 2022 – 2024 годы).

Проект решения Думы города Кедрового «О бюджете города Кедрового на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Кедровый» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, а также с федеральным и областным бюджетным и налоговым законодательством.

Основные параметры бюджета города Кедрового
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

тыс. рублей

Наименование доходов	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
	Ожидаемое исполнение на 01.09.2021	прогноз	темпа роста к предыдущему году, %	прогноз	темпа роста к предыдущему году, %	прогноз	темпа роста к предыдущему году, %
1. Доходы	210 684,51	161 565,9	76,7	122 659,5	75,9	122 815,6	100,1
Налоговые доходы и неналоговые доходы	25 019,0	27 879,7	111,4	25 763,0	92,4	26 006,0	100,9
Налоговые доходы	16 028,0	17 810,7	111,1	16 681,0	93,7	16 924,0	101,5
Налог на доходы физических лиц, <i>всего</i>	10 641,0	10 992,0	103,3	11 464,0	104,3	11 586,0	103,1
<i>из них:</i>							
<i>по нормативам Бюджетного кодекса (15%)</i>	6 384,6	6 595,2	103,3	6 878,4	104,3	6 951,6	101,1
<i>по единому нормативу, установленному Законом ТО (10%)</i>	4 256,4	4 396,8	103,3	4 585,6	104,3	4 634,4	101,1
Акцизы	2 121,8	2 232,3	105,2	1 960,0	87,8	2 006,0	102,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	1 200,0	2 531,2	210,9	1 310,0	51,7	1 320,0	100,8
Единый налог на вмененный доход	288,2	122,1	42,4	20,0	16,4	20,0	100,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 000,0	969,0	96,9	1 039,0	107,2	1 115,0	107,3
Налог на имущество физических лиц	113,0	165,0	146,0	154,0	93,3	141,0	91,6
Земельный налог	284,0	329,0	115,8	284,0	86,3	286,0	100,7
Государственная пошлина	380,0	470,1	123,7	450,0	95,7	450,0	100,0
Неналоговые доходы	8 991,0	10 069,0	112,0	9 082,0	90,2	9 082,0	100,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, <i>из них:</i>	5 345,0	6 640,6	124,2	5 120,0	77,1	5 120,0	100,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	4 715,0	5 233,7	111,0	4 585,0	87,6	4 585,0	100,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю	70,0	73,0	104,3	70,0	95,9	70,0	100,0

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений), из них:	260,0	1 021,0	396,7	165,0	16,2	165,0	100,0
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, из них:	300,0	312,9	104,3	300,0	95,9	300,0	100,0
<i>плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда</i>	<i>300,0</i>	<i>312,9</i>	<i>104,3</i>	<i>300,0</i>	<i>95,9</i>	<i>300,0</i>	<i>100,0</i>
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	32,0	20,4	63,8	32,0	156,9	32,0	100,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, из них:	3 369,0	3 185,0	94,5	3 870,0	121,5	3 870,0	100,0
<i>Доходы от оказания платных услуг (работ)</i>	<i>3 359,0</i>	<i>3 184,0</i>	<i>94,8</i>	<i>3 840,0</i>	<i>120,6</i>	<i>3 840,0</i>	<i>100,0</i>
<i>Доходы от компенсации затрат государства</i>	<i>10,0</i>	<i>1,0</i>	<i>10,0</i>	<i>30,0</i>	<i>300,0</i>	<i>30,0</i>	<i>100,0</i>
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, из них:	20,0	20,9	100,0	20,0	100,0	20,0	100,0
<i>Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>
<i>Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>	<i>100,0</i>	<i>20,0</i>	<i>100,0</i>	<i>20,0</i>	<i>100,0</i>
<i>Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	50,0	181,1	362,2	20,0	100,0	20,0	100,0
Прочие неналоговые доходы	175,0	21,0	12,0	20,0	100,0	20,0	100,0
Безвозмездные поступления	185 665,51	133 686,2	72,0	96 896,5	72,5	96 809,6	99,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	184 702,58	133 636,2	72,3	96 896,5	72,5	96 809,6	99,9
Дотации	68 649,2	71 041,7	103,5	34 214,3	48,2	34 214,3	100,0
Целевые межбюджетные трансферты	116 053,38	62 594,5	53,9	62 682,2	100,1	62 595,3	99,9
Прочие безвозмездные поступления	3 656,62	50,0	1,4	0,0	-	0,0	-
Доходы от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет	- 2 693,69	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
2. Расходы - всего	235 557,8	161 565,9	68,6	122 659,5	75,9	122 815,6	100,1
Расходы за счет целевых средств областного и федерального бюджета	116 053,4	62 594,5	53,9	62 682,2	100,4	62 595,3	99,9
Расходы за счет налоговых и неналоговых доходов, нецелевой финансовой помощи из областного бюджета, прочих безвозмездных поступлений	119 504,4	98 971,4	82,2	59 977,3	60,6	60 220,3	100,4
3. Дефицит (-), профицит (+)	- 24 873,3	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Источники финансирования дефицита бюджета	24 873,3	0	0,0		-		-
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации		0	-		-		-
Изменение остатков средств	24 873,3	0	0,0		-		-
в % к доходам без учета безвозмездных поступлений*	-99,4%	0,0%	0,0	0,0%	-	0,0%	-
4. Муниципальный долг	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	-

в % к доходам без учета безвозмездных поступлений**	0,00%	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-
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%	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	-

** 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.*

***пределный 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 2022год 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.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета города Кедрового произведен исходя из оценки поступлений доходов 2021 года.

Налоговые доходы запланированы с темпом роста к ожидаемому исполнению за 2021 год с темпом роста 111,1 %.

По НДФЛ планируемое поступление доходов на 2021 год совпадает с утвержденными бюджетными назначениями и составляет 10 641 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2022 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 07.09.2020 № 50-02/18/1-262) и прогноза федеральной налоговой службы.

По акцизам планируемое поступление доходов на 2021 год совпадает с утвержденными бюджетными назначениями и составляет 2 122 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2022 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 07.09.2020 № 50-02/18/1-262) и прогноза федерального казначейства.

Ожидаемое поступление доходов по УСН на 2021 год составляет 1 200 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирован рост поступлений до 2 531,20 тыс. руб. Рост поступлений обусловлен окончанием льготного периода по применению пониженной ставки по УСН для организаций, осуществляющих деятельность в сферах, наиболее пострадавших о Covid-19, а также перешедших с ЕНВД.

В 2022 поступление доходов по ЕНВД запланировано в объеме 122,1 тыс. руб. в счет погашения задолженности за прошедшие периоды.

По патентной системе налогообложения ожидаемое поступление доходов на 2021 год составляет 1 000 тыс. руб. На 15.09.2021 поступления по ПСН составляют 575 тыс. руб. При приобретении патента на срок менее 6 месяцев стоимость патента уплачивается одним платежом, на срок на 6 - 12 месяцев оплачивается двумя платежами - 1/3 в течение 90 календарных дней после начала действия патента и 2/3 - в течение срока действия патента. В связи с тем, что с 2021 года большинство предпринимателей, ранее применявших ЕНВД, перешли на патент, и сумма уплаты по ПСН не превышает сумму ЕНВД, то поступления по ПСН не могут превышать доход от ЕНВД за 2020 год (1 098 тыс. руб.). При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирована сумма в размере 969,0 тыс. руб.

По НИФЛ планируемое поступление доходов на 2021 год совпадает с утвержденными бюджетными назначениями и составляет 113 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2022 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 07.09.2020 № 50-02/18/1-262) и прогноза федеральной налоговой службы. Рост поступлений связан с применением переходного периода при уплате налога на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости.

По земельному налогу на 2021 год совпадает с утвержденными бюджетными назначениями и составляет 284 тыс. руб. На 2022 год поступления от земельного налога запланированы в сумме 165 тыс. руб.

Ожидаемое поступление доходов по государственной пошлине на 2021 год составляет 380 тыс. руб. (по уровню 2020 года). На 15.09.2021 поступления по госпошлине составляют 274 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2022 – 2024 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2022 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 07.09.2020 № 50-02/18/1-262) и прогноза федеральной налоговой службы.

Неналоговые доходы запланированы с темпом роста к ожидаемому исполнению за 2021 год с темпом роста 112 %.

Ожидаемые доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, в 2021 году на 892 тыс. руб. ниже запланированного уровня и составляют 4 785 тыс. руб. (при плане в 5 677 тыс. руб.). Столь существенное снижение связано со следующими обстоятельствами:

1) В 2020 года в целях поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства в связи со сложной эпидемиологической ситуацией заключены дополнительные соглашения на отсрочку платежей с ООО «СТК» (годовая сумма поступлений составляет 291 тыс. руб.), с ООО «СТА» (годовая сумма поступлений составляет 358 тыс. руб.). Соответственно, на 2021 год поступления от данных организаций были запланированы в двойном размере. Однако в 2021 году оплаты от вышеуказанных организаций не поступило.

В настоящий момент ООО «СТК» имеет задолженность по НДФЛ в размере 676 тыс. руб., задолженность по страховым взносам – 1 245 тыс. руб., за газ – 1 400 тыс. руб. 30.03.2021 МРИ ФНС № 7 по ТО обратилась в Арбитражный суд Томской области с требованием о признании ООО «СТК» банкротом (дело № А67-2391/2021). 10.06.2021 Арбитражный суд Томской области принял решение об отказе в удовлетворении заявления МРИ ФНС № 7 по ТО о признании ООО «СТК» несостоятельным (банкротом) по упрощенной процедуре отсутствующего должника (в связи с несоблюдением процедуры, предусмотренной действующим законодательством). Если в ближайшее время ситуация не улучшится, то вероятно повторное обращение МРИ ФНС № 7 в Арбитражный суд с требованием о признании ООО «СТК» банкротом. Таким образом, в случае появления свободных денежных средств на счету ООО «СТК» они будут направлены на погашение по задолженностям, администратором которых является МРИ ФНС № 7, поэтому вероятность оплаты задолженности перед

бюджетом города Кедрового минимальна. При этом ООО «СТК» - единственная ресурсоснабжающая организация на территории города Кедрового.

2) По договору аренды земельного участка под полигоном ТКО годовая сумма начислений составляла 180 тыс. руб. В соответствии с поручениями Губернатора Томской области, необходимо снизить арендную плату за такие участки до уровня тарифных решений с учетом требований Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства от 30.05.2016 № 484 и приказа Минэкономразвития РФ от 14.06.2011 № 280. С учетом требований данных документов, годовое начисление по земельному участку под полигоном ТКО с 01.06.2021 составит 14 тыс. руб.

3) В 2021 году действует договор аренды земельного участка с ООО «ПИТЦ Геофизика». Годовая сумма начислений составляет 240 тыс. руб. Срок действия данного договора заканчивается во 2 квартале 2022 года. С 3 квартала 2022 года поступлений по данному договору не планируется.

4) С 4 квартала 2021 г. планируется переуступка прав по договору аренды земельного участка от ОАО «Томскнефтепродукт» сторонней организации. Долг по аренде земельного участка со стороны Администрации перед ОАО «Томскнефтепродукт» составляет 174 тыс. руб., соответственно, данная денежная сумма подлежит возврату арендатору в 2021 году.

5) В 4 квартале 2020 года расторгнуты договоры аренды № 16 от 03.04.2013 г., № 17 от 03.04.2013 г. с ИП Градов А.В. на общую сумму 175 тыс. руб.

В расчет не включается погашение задолженности крупными должниками по неналоговым доходам, такими как ООО Авиакомпания «Томск Авиа» (задолженность 2 361,82 тыс. руб.), ОАО «Сибнефтегеофизика» (задолженность 1 623,43 тыс. руб.), совокупная задолженность которых составляет 3 985,25 тыс. руб. Данные организации признаны банкротами, идет конкурсное производство, срок окончания (по информации на текущий момент) – до 14.03.2022 и 06.12.2021 соответственно.

Ожидаемые доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений), составляют 260 тыс. руб. при первоначальном плане в 2 890 тыс. руб. Основным арендатором муниципального имущества является ООО «СТК». В 2020 года в целях поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства в связи со сложной эпидемиологической ситуацией заключены дополнительные соглашения на отсрочку платежей с ООО «СТК» (годовая сумма поступлений составляет 1 465 тыс. руб.). Соответственно, на 2021 год поступления от данной организации были запланированы в двойном размере. В связи с вышеописанной ситуацией поступлений в 2021 году от ООО «СТК» не было. Кроме того, ситуация осложняется тем, что при расчете тарифа на коммунальные услуги ООО «СТК» Департамент тарифного регулирования ТО не считает подтвержденными расходы на аренду муниципального имущества и не учитывает их в составе тарифа. Однако снизить арендную плату по данным объектам законодательно невозможно, поэтому было принято решение о возмещении ООО «СТК» ранее уплаченной арендной платы из расходной части бюджета города Кедрового. В 2021 году Администрацией города Кедрового принято решение о предоставлении ООО «СТК» субсидии в целях частичного возмещения затрат, возникших при оказании услуг теплоснабжения и водоотведения, в размере 1 038 тыс. руб. – арендная плата, поступившая в 2020 году в счет уплаты задолженности за 2019 год. За 2020 год доходов по аренде муниципального имущества от ООО «СТК» не поступало. Однако поступление арендной платы от ООО «СТК» в 2022 году остается возможным вариантом развития событий, поэтому на 2022 год данные денежные средства запланированы в размере 1 021,0 тыс. руб.

Кроме того, со 2 квартала 2021 года были расторгнуты договоры по аренде трактора с ОГКУ «ДРСУ» (годовая сумма начислений 62 тыс. руб.), по аренде нежилых помещений гостиницы (годовая сумма начислений 66 тыс. руб.) В 1 полугодии 2021 года поступил платеж

по аренде вышеуказанных помещений гостиницы в размере 60 тыс. руб. с учетом задолженности за 2020 год. С 3 квартала 2021 года расторгнут договора аренды с ИП Прохоровым (УАЗ для перевозки тел умерших), (годовая сумма начислений 17 тыс. руб.) в связи с приобретением ИП Прохоровым собственного автомобиля для данных целей. Другие претенденты на данную технику отсутствуют.

По прочим неналоговым поступлениям в 2021 году учтены инициативные платежи граждан на реализацию 2х проектов в сумме 155 тыс. руб. На 2022 год инициативные платежи граждан не запланированы, проекты, подлежащие реализации, не определены.

Остальные неналоговые доходы запланированы без особенностей.

Безвозмездные поступления запланированы с темпом роста 72,0 %.

Сумма межбюджетных трансфертов из областного бюджета запланирована в соответствии с проектом закона Томской области об областном бюджете на 2022-2024 годы в 1 чтении.

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 2022-2024 годы планируется осуществлять без индексации с учетом оптимизационных мероприятий.

За базу для формирования действующих расходных обязательств на 2022 год приняты показатели сводной бюджетной росписи на 1 июля 2021 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 2023 - 2024 годы осуществлялось исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств в условиях 2021 года.

Основные показатели бюджета в разрезе Главных распорядителей средств бюджета города Кедрового

тыс. рублей

Наименование показателя	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
	Ожидаемое исполнение	Прогноз	темпа роста к предыдущему году	Прогноз	темпа роста к предыдущему году	Прогноз	темпа роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы всего,	235 557,8	161 565,9	68,6	122 659,5	75,9	122 815,6	100,1
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	119 504,4	98 971,4	82,2	59 977,3	60,6	60 220,3	100,4
за счет средств областного бюджета	116 053,4	62594,5	53,9	62 682,2	100,4	62 595,3	99,9
Администрация города Кедрового	82 929,12	52 059,59	63%	33 788,42	65%	33 763,42	100 %

в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	52 607,35	43 617,99	83%	25 344,42	58%	25 344,42	100%
за счет средств областного бюджета	30 321,77	8 441,6	28%	8 444,0	100%	8 419,00	100%
МКОУ детский сад № 1 «Родничок» г. Кедрового	19 637,55	19 027,41	97%	16 103,81	85%	16 116,64	100%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	7 041,38	7 359,31	104%	4 432,67	60%	4 445,5	100%
за счет средств областного бюджета	12 596,17	11 668,1	93%	11 671,14	100%	11 671,14	100%
Отдел финансов и экономики	4 937,53	7 499,12	152%	5 075,34	68%	6 584,74	130%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	4 850,93	7 472,12	154%	5 048,34	68%	6 557,74	130%
за счет средств областного бюджета	86,6	27,0	31%	27,0	100%	27,0	100%
Отдел образования	32 803,88	22 716,6	69%	18 383,43	81%	18 283,43	99%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	9 584,73	7 893,96	82%	3 554,63	45%	3 454,63	97%
за счет средств областного бюджета	23 219,15	14 822,64	64%	14 828,80	100%	14 828,80	100%
МКОУ ДО "ДШИ" г. Кедрового	4 808,91	4 711,81	98%	3 483,27	74%	3 083,27	89%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	4 748,29	4 651,31	98%	3 422,77	74%	3 022,77	88%
за счет средств областного бюджета	60,7	60,5	100%	60,5	100%	60,5	100%
МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового	56 284,18	33 214,56	59%	27 551,03	83%	27 451,03	100%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	14 773,79	6 595,6	45%	917,87	14%	817,87	89%
за счет средств областного бюджета	41 510,39	26 618,96	64%	26 633,16	100%	26 633,16	100%
МУ «Кедровская централизованная библиотечная система»	5 402,36	2 953,91	55%	2 580,81	87%	2 039,79	79%

в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	3 043,91	2 953,91	97%	2 580,81	87%	2 039,79	79%
за счет средств областного бюджета	2 358,45	0,00	0%	0,00	-	0,00	-
МУ «Культура»	22 457,87	13 149,56	56%	9 858,99	75%	9 476,52	96%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	16 557,72	12 193,86	74%	8 841,39	73%	8 520,82	96%
за счет средств областного бюджета	5 900,15	955,7	16%	1 017,6	106%	955,70	94%
МУ «Централизованная бухгалтерия» города Кедрового	6 296,3	6 233,34	99%	5 834,4	94%	6 016,76	103%
в том числе							
за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи	6 296,3	6 233,34	99%	5 834,4	94%	6 016,76	103%

Расходы бюджета за счет средств областного бюджета запланированы в объемах межбюджетных трансфертов из областного бюджета, предусмотренных проектом закона Томской области об областном бюджете на 2022-2024 годы в 1 чтении.

Перечень муниципальных программ, реализуемых на территории муниципального образования «Город Кедровый» утвержден распоряжением Администрации от 01.09.2020 № 241 «Об утверждении перечня муниципальных программ муниципального образования «Город Кедровый».

Перечень муниципальных программ и объемы их финансирования

тыс. руб.

Наименование показателя	№ МП	№ ПП	2022 год		2023 год		2024 год	
			проект	доля в общем объеме расходов в на реализацию программ, %	проект	доля в общем объеме расходов в на реализацию программ, %	проект	доля в общем объеме расходов в на реализацию программ, %
1	2	3	4	5	8	9	12	13
РАСХОДЫ ВСЕГО			158 084,75	100%	121 010,07	100%	119 654,58	100%
Муниципальная программа «Развитие образования и организация отдыха детей в каникулярное время на территории муниципального образования «Город Кедровый»	1	х	73 477,41	47%	62 921,30	52%	62 734,13	52%
Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»	1	1	18 935,27	12%	16 103,81	13%	16 116,64	13%
Подпрограмма «Развитие общего образования»	1	2	51 737,27	33%	44 546,18	37%	44 446,18	37%
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»	1	3	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования»	1	4	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Организация отдыха детей в каникулярное время»	1	5	507,5	0%	432,50	0%	432,50	0%

Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»	1	6	2 297,37	2%	1 838,81	2%	1 738,81	1%
Муниципальная программа «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта на территории муниципального образования «Город Кедровый»	2	x	2 260,49	1%	1 589,06	1%	1 527,16	1%
Подпрограмма «Развитие и реализация потенциала молодежи в интересах общества»	2	1	30,0	0%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Город Кедровый»	2	2	2 230,49	2%	1 589,06	1%	1 527,16	1%
Муниципальная программа «Развитие культуры муниципального образования «Город Кедровый»	3	x	17 408,50	11%	13 795,12	11%	12 533,53	11%
Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории муниципального образования «Город Кедровый»	4	x	1 025,37	1%	463,89	0%	463,89	0%
Муниципальная программа «Создание условий для развития предпринимательства на территории муниципального образования «Город Кедровый»	5	x	33,5	0%	0,00	0%	0,00	0%
Муниципальная программа «Безопасность муниципального образования «Город Кедровый»	6	x	4 650,54	3%	3 419,03	3%	3 419,03	3%
Подпрограмма «Гражданская оборона и защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций»	6	1	4 019,81	3%	3 419,03	3%	3 419,03	3%
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма в муниципальном образовании «Город Кедровый»	6	2	625,73	0%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Профилактика правонарушений и наркомании»	6	3	5,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Муниципальная программа «Муниципальное хозяйство муниципального образования «Город Кедровый»	7	x	12 618,77	8%	2 253,70	2%	2 299,70	2%
Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»	7	1	5 534,91	4%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры»	7	2	5 499,46	3%	2 010,0	2%	2 056,00	2%
Подпрограмма «Управление собственностью муниципального образования «Город Кедровый»	7	3	1 325,70	1%	0,00	0%	0,00	0%
Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Город Кедровый»	7	4	258,70	0%	243,7	0%	243,7	0%
Муниципальная программа «Повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Город Кедровый»	8	x	502,08	0%	0,00	0%	0,00	0%
Муниципальная программа «Повышение эффективности муниципального управления в муниципальном образовании «Город Кедровый»	9	x	38 869,48	24%	32 118,45	27%	32 252,62	27%
Подпрограмма «Совершенствование муниципального управления»	9	1	27 531,30	17%	21 936,76	18%	21 890,76	18%
Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»	9	2	11 338,18	7%	10 181,69	9%	10 361,86	9%
Муниципальная программа «Детство под защитой на территории муниципального образования «Город Кедровый»	10	x	2 789,70	2%	2 789,70	3%	2 789,70	2%
Муниципальной программы «Доступная среда на территории муниципального образования «Город Кедровый»	11	x	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Муниципальная программа «Жилье и городская среда муниципального образования «Город Кедровый»	12	x	4 198,91	3%	1 659,82	1%	1 634,82	2%
Подпрограмма «Формирование современной городской среды муниципального образования «Город Кедровый»»	12	1	2 663,91	2%	1 534,82	1%	1 534,82	2%
Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного фонда»	12	3	1 535,0	1%	125,0	0%	100,0	0%
Муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного	13	x	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%

движения на территории муниципального образования «Город Кедровый»								
Муниципальная программа «Обращение с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, на территории муниципального образования «Город Кедровый»	14	x	250,00	0%	0,00	0%	0,00	0%

Дефицит/профицит

Дефицит на 2022 и плановый период 2023 - 2024 годов не запланирован.

Внутренний муниципальный долг

Внутренние заимствования на 2022-2024 годы не предусмотрены.

Предоставление муниципальных гарантий в 2022-2024 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. 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 82 402,2 тыс. руб.

Кроме того, в связи с наличием на исполнении Администрации города Кедрового и муниципальных учреждений решений Кедровского городского суда по искам Прокуратуры г. Кедрового, 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	9 400,00	Решение Кедровского городского суда от 27.03.2017 № 02-10/2017 (приведение сточных вод в соответствие с СанПиН) - необходимо строительство новых канализационных очистных сооружений. В 2019, 2020 годах Администрация подавала бюджетную заявку на участие в отборе объектов муниципальной собственности для осуществления капитальных вложений (разработка ПСД). Данная заявка была включена в сводную заявку департамента ЖКХ и ГЖН ТО, однако по результатам рассмотрения Департаментом экономики АТО в перечень мероприятий, подлежащих реализации в 2020,2021 году заявка муниципального образования «Город Кедровый» не вошла. В 2021 заявка подана, в сводную заявку включена, решение пока не принято.

			За неисполнение решения суда было оплачено из средств МБ 430 тыс. руб.: - исполнительский сбор – 50,00 тыс. руб. - штрафы за неисполнение решения (8 шт.)– 380 тыс. руб.
2	Установка охранной сигнализации в МАОУ Пудинской СОШ и МКДОУ детский сад «Родничок»	10 000,00 (стоимость подлежит уточнению при разработке ПСД)	Постановление Правительства РФ от 02.08.2019 № 1006 «Об утверждении требований к антитеррористической защищенности объектов (территорий) Министерства просвещения Российской Федерации и объектов (территорий), относящихся к сфере деятельности Министерства просвещения Российской Федерации, и формы паспорта безопасности этих объектов (территорий)» Реализация мероприятия возможна путем получения субсидии из областного бюджета в рамках государственной программы «Развитие образования в Томской области» на условиях софинансирования 50 %, однако выполнить условия софинансирования для муниципального бюджета крайне затруднительно в связи с недостаточностью денежных средств.
3	Разработка ПСД на строительство новой котельной в г. Кедровом	20 000,00	На основании перечня поручений Губернатора Томской области по результатам рабочей поездки в город Кедровый, Каргасокский и Парабельский районы 15.08.2019 № СЖ-07-1888 от 04.09.2019 было необходимо определить экономическую целесообразность капитального ремонта газовой котельной города Кедрового либо строительства объекта с учетом новых технологий (ответственные - Паршуто Е.В., Соловьева Н.А.). Мощность действующей котельной составляет 29 Гкал/час, что превышает потребность города более чем в 2 раза. За 2019-2021 гг на ремонт котельной из областного и местного бюджетов было выделено средств в размере 9 269,94 тыс. руб., однако проведение ремонтов не достигает нужной цели по безаварийному прохождению отопительного сезона. Стоимость строительства новой котельной по мощности, соответствующей потребностям города, составляет порядка 200 000,00 тыс. руб. (из них около 20 000,00 тыс. руб. – стоимость разработки ПСД).
4	Строительство и ремонт контейнерных площадок ТКО	3 650,00	Устройство 52 контейнерных площадок в сельских населенных пунктах, ремонт и устройство 7 контейнерных площадок в городе Кедровом
5	Ликвидация мест несанкционированного складирования отходов	433,48	Ликвидация несанкционированных свалок в п. Таванга, Рогалево
6	Приобретение строительных материалов для ремонта МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового, в т.ч.	3 975,07	Зданию МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового требуется капитальный ремонт, однако ПСД разработана только на капитальный ремонт кровли. Школа остро нуждается в замене дверей, окон (с деревянных на пластиковые), ремонте крылец и лестниц. Все

помещений, переданных в безвозмездное пользование МКОУ ДО ДШИ (расположенного на 4 этаже здания школы).		коммуникации также требуют ремонта, однако для это необходима разработка ПСД, что требует значительного финансирования.
---	--	---

Руководитель отдела финансов и экономики

О.С. Барвенко