**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Думы города Кедрового**

**«О бюджете города Кедрового на 2024 год**

**и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Настоящая пояснительная записка содержит обоснование подходов к формированию бюджета и расчеты основных параметров бюджета города «Город Кедровый» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов (далее – бюджет на 2024 – 2026 годы).

Проект решения Думы города Кедрового «О бюджете города Кедрового на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Кедровый» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, а также с федеральным и областным бюджетным и налоговым законодательством.

Основные параметры бюджета города Кедрового

на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Ожидаемое исполнение на 01.10.2023 | прогноз | темп роста к предыдущему году, % | прогноз | темп роста к предыдущему году, % | прогноз | темп роста к предыдущему году, % |
| **1. Доходы** | **258 813,67** | **225 659,96** | **87,2** | **135 173,74** | **59,9** | **137 165,34** | **101,5** |
| **Налоговые доходы и неналоговые доходы** | **30 895,20** | **31 143,36** | **100,8** | **31 999,24** | **102,7** | **32 875,44** | **102,7** |
| **Налоговые доходы** | **19 834,40** | **20 630,66** | **104,0** | **21 441,54** | **103,9** | **22 315,74** | **104,1** |
| Налог на доходы физических лиц, *всего* | 13 831,80 | 14 509,56 | 104,9 | 15 089,94 | 104,0 | 15 693,54 | 104,0 |
| *из них:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *по нормативам Бюджетного кодекса (15%)* | *8 299,08* | *8 705,74* | *104,9* | *9 053,96* | *104,0* | *9 416,12* | *104,0* |
| *по единому нормативу, установленному Законом ТО (10%)* | *5 532,72* | *5 803,82* | *104,9* | *6 035,98* | *104,0* | *6 277,42* | *104,0* |
| Акцизы | 2 611,60 | 2 818,10 | 107,9 | 2 915,60 | 103,5 | 2 978,20 | 102,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1 526,00 | 1 348,00 | 88,3 | 1 426,00 | 105,8 | 1 503,00 | 105,4 |
| Единый налог на вмененный доход | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 903,00 | 1 035,00 | 114,6 | 1 112,0 | 107,4 | 1 197,0 | 107,6 |
| Налог на имущество физических лиц | 160,00 | 165,00 | 103,1 | 170,00 | 103,0 | 175,00 | 102,4 |
| Земельный налог | 344,00 | 297,00 | 86,3 | 270,00 | 90,9 | 311,00 | 115,2 |
| Государственная пошлина | 458,00 | 458,00 | 100,0 | 458,00 | 100,0 | 458,00 | 100,0 |
| **Неналоговые доходы** | **11 060,80** | **10 512,70** | **95,0** | **10 557,7** | **100,4** | **10 559,7** | **100,0** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, из них: | 6 870,70 | 6 875,00 | 100,1 | 6 897,0 | 100,3 | 6 897,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена | 6 094,20 | 6 150,00 | 100,9 | 6 155,0 | 100,1 | 6 155,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю | 0,00 | 2,00 | - | 2,00 | 100,0 | 2,00 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений), из них: | 376,50 | 290,00 | 54,2 | 290,00 | 100,0 | 290,00 | 100,0 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, из них: | 400,00 | 433,00 | 108,3 | 450,00 | 103,9 | 450,00 | 100,0 |
| *плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда*  | *400,00* | *433,00* | *108,3* | *450,00* | *103,9* | *450,00* | *100,0* |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 57,10 | 37,70 | 66,02 | 37,70 | 100,0 | 37,70 | 100,0 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, из них: | 3 448,00 | 3 271,00 | 94,9 | 3 291,00 | 100,6 | 3 291,00 | 100,0 |
| *Доходы от оказания платных услуг (работ)* | *3 133,00* | *3 181,00* | *101,5* | *3 201,00* | *103,5* | *3 201,00* | *100,0* |
| *Доходы от компенсации затрат государства* | *315,00* | *90,00* | *28,6* | *90,00* | *100,0* | *90,00* | *100,0* |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, из них: | 200,00 | 20,00 | 20,0 | 22,00 | *110,0* | *24,00* | *109,1* |
| *Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* | *182,00* | *-* | *-* | *-* | *-* | *-* | *-* |
|  *Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена* | *18,00* | *20,00* | *111,1* | *22,00* | *110,0* | *24,00* | *109,1* |
| *Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена*  | *-* | *-* | *-* | *0,0* | *-* | *0,0* | *-* |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 240,00 | 209,00 | 87,1 | 210,00 | 100,5 | 210,00 | 100,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 245,00 | 100,00 | 40,8 | 100,00 | 100,0 | 100,00 | 100,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **227 918,47** | **194 516,60** | **85,2** | **103 174,50** | **53,0** | **104 289,90** | **101,1** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** | **229 291,10** | **194 491,60** | **84,8** | **103 174,50** | **53,0** | **104 289,90** | **101,1** |
| Дотации | 83 582,40 | 92 291,70 | 110,4 | 32 467,50 | 35,2 | 33 582,90 | 103,4 |
| Целевые межбюджетные трансферты | 145 708,70 | 102 199,90 | 70,3 | 70 707,00 | 69,2 | 70 707,00 | 100,0 |
| Прочие безвозмездные поступления | 3 200,00 | 25,00 | 0,8 | 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 | - 4 572,63 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| **2. Расходы - всего**  | **277 715,29** | **225 659,96** | **81,3** | **135 173,74** | **59,9** | **137 165,34** | **100,5** |
| Расходы за счет целевых средств областного и федерального бюджета | 145 708,70 | 102 199,90 | 70,3 | 70 707,00 | 98,5 | 70 707,00 | 100,0 |
| Расходы за счет налоговых и неналоговых доходов, нецелевой финансовой помощи из областного бюджета, прочих безвозмездных поступлений | 132 006,59 | 123 460,06 | 93,5 | 64 466,74 | 52,0 | 66 458,34 | 103,1 |
| **3. Дефицит (-), профицит (+)** | **- 18 901,62** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-** | **0,0** | **-** |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 18 901,62 | 0 | 0,0 |  | - |  | - |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации |  | 0 | - |  | - |  | - |
| Изменение остатков средств | 18 901,62 | 0 | 0,0 |  | - |  | - |
| в % к доходам без учета безвозмездных поступлений\* | 61,2% | 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\*\* | 0,0% | 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\*\*\* | 0,0% | 0,0% | - | 0,0% | - | 0,0% | - |

*\* дефицит бюджета не должен превышать 10 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 2024 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.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета города Кедрового произведен исходя из оценки поступлений доходов 2023 года.

Налоговые доходы запланированы на 2024 год с темпом роста 104,0 % к ожидаемому исполнению за 2023 год.

По НДФЛ ожидаемое поступление доходов за 2023 год составляет 13 831,8 тыс. руб. (113,7% к утверждённому плану) с учетом уточненного прогноза Минэкономразвития России на 2023 год (рост ФОТ на 113,4%), ростом минимального размера отплаты труда и заработной платы работников муниципальных и государственных учреждений на 5,5 % с 01.10.2023, также был учтен прогноз Департамента экономики Администрации Томской области. При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2024 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 08.09.2023 № АФ-02/18/1-245), учтен рост минимального размера отплаты труда на 18,5% в 2024 году и заработной платы работников муниципальных учреждений на 5,5% с 01.10.2023. Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год по НДФЛ совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

По акцизам планируемое поступление доходов в 2023 году составляет 2 611,6 тыс. руб. (107,5% к утверждённому плану). При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы запланирован рост поступлений с использованием индекса потребительских цен 2024 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 08.09.2023 № АФ-02/18/1-245). При оценке поступлений 2023 года и прогнозе доходов на 2024 - 2026 годы по акцизам учтены данные по фактическому поступлению текущего периода 2023 года и информация УФНС России по Томской области о прогнозе поступления доходов бюджета города Кедрового на 2024-2026 годы.

Ожидаемое поступление доходов по УСН на 2023 год превышает первоначально утвержденные бюджетные назначения на 108,4% и составляет 1 526 тыс. руб. За 2022 год поступления по указанному налогу составили 1 391,0 тыс. руб. На 01.10.2023 поступления по УСН составили 1 356,97 тыс. руб. Данная сумма состоит из платежей за 4 квартал 2022 года и 1,2 квартал 2023 года, соответственно, зачислению в бюджет в 2023 году подлежат платежи за 3 квартал 2023 года, что ориентировочно равно поступлениям 2 квартала 2023 года. Имеются риски неисполнения поступлений в текущем году ввиду ошибочно перечисляемых сумм в бюджет города Кедрового и задолженности по налогам части крупных плательщиков УСН (ведутся дела о банкротстве). При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы запланировано снижение поступлений по УСН, при прогнозе учтена информация УФНС России по Томской области о прогнозе поступления доходов бюджета города Кедрового на 2024-2026 годы.

По ЕНВД в 2023 году и плановом периоде 2024-2026 годов поступления не запланированы, ввиду отмены указанного налога с 01.01.2021 года, что совпадает с утвержденными бюджетными назначениями и оценкой Департамента экономики Томской области.

По патентной системе налогообложения ожидаемое поступление доходов за 2023 год ниже ранее утвержденных бюджетных назначений на 13% и составляет 903 тыс. руб. Данная сумма рассчитана исходя из динамики поступлений патента прошлого 2022 года (838,4 тыс. руб.), а также учтено уменьшение числа субъектов малого предпринимательства, применяющих патентную систему. На 01.11.2023 года поступления составили 663,24 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы запланирован рост поступлений с учетом роста индекса потребительских цен 2024 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 08.09.2023 № АФ-02/18/1-245), а также информации межрайонной ИФНС России № 2 по Томской области о прогнозе поступления доходов бюджета города Кедрового на 2024-2026 годы. Прогноз доходов на 2024-2026 годы по ПСН совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

Ожидаемое поступление доходов по НИФЛ на 2023 год составляет 160 тыс. руб. (145% к первоначально утверждённому плану). Данная сумма рассчитана исходя из динамики поступлений НИФЛ за последние 3 года (2020 – 155 тыс. руб.; 2021 -134 тыс. руб.; 2022 -164 тыс. руб.) и фактических поступлений за текущий период 2023 года (на 01.11.2023 – 132,8 тыс. руб.). Взимание местных налогов в последние годы существенно затруднено в связи с отсутствием на территории МО «Город Кедровый» представителей ФНС. Также отсутствуют предпосылки для повышения доходов по данной статье, ввиду того, что по новой кадастровой оценке 2023 года наблюдается снижение кадастровой стоимости объектов капитального строительства по МО «Город Кедровый» на 19% в целом и на 10% по МКД. При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы запланирован рост поступлений с учетом роста индекса потребительских цен 2024 года по данным Департамента финансов Томской области (письмо от 08.09.2023 № АФ-02/18/1-245).

По земельному налогу на 2023 год планируемое поступление доходов составит 344 тыс. руб. исходя из динамики прошлого года и фактических поступлений за текущий период 2023 года. При оценке поступлений и прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы учтена информация УФНС России по Томской области об оценке и прогнозе налоговых доходов местных бюджетов.

Ожидаемое поступление доходов по государственной пошлине на 2023 год ниже утвержденного плана на 9,3% и составляет 458 тыс. руб. На 01.11.2023 фактические поступления по госпошлине составляют 397 тыс. руб. При прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы ожидаются поступления на уровне текущего года, учтена информация УФНС России по Томской области об оценке и прогнозе налоговых доходов местных бюджетов.

По неналоговым доходам ожидаемое исполнение за 2023 год составит 11 060,8 тыс. руб., что превышает утвержденные бюджетные назначения на 108% в связи с не планируемой продажей имущества в текущем году на 182,0 тыс. руб. и ростом поступления платы по аренде на имущество на 88% в связи с поступлением незапланированных средств по исполнительному производству. На 2024 год темп роста неналоговых доходов составит 95% к уровню 2023 года в связи с ростом задолженности основных арендаторов земельных участков и муниципального имущества.

Ожидаемые доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков составляют 6 094,2 тыс. руб. (100 % к утверждённому плану). Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год по доходам от аренды земельных участков совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

Задолженность по арендной плате за земельные участки увеличилась в течении года до 6 624,44 тыс. руб.

Задолженность без изменений с начала года:

- ООО «Авиакомпания «Томск Авиа» - 2 361,82 тыс. рублей, ведется дело о банкротстве, договор расторгнут (безнадежная);

- ОАО «Сибнефтегеофизика» - 1 673,08 тыс. рублей, из них 256, 098 тыс. руб. включена в реестр требований кредиторов 3 очереди, остальная задолженность является текущими платежами организация на стадии ликвидации, с 17.03.2020 договор расторгнут, при поступлении данных о ликвидации организации до конца года планируется списание задолженности (безнадежная).

По ООО «ПромАвиаСервис» - общая сумма задолженности составляет 86,7 тыс. руб., задолженность, образовавшаяся за 2022 год была оплачена в полном объеме, за 2023 год ведется претензионная работа.

ИП Кипиченкова О.В. – остаток задолженности 5,4 тыс. руб. Договор расторгнут с 01.10.2017г., получены исполнительные листы. В 2023 году по исполнительным листам в бюджет поступило 39,45 тыс. руб.

 Увеличение задолженности произошло по следующим организациям:

ООО «СТК» - общая сумма задолженности составляет 783,04 тыс. руб., на задолженность с 2019 по 1-3 кв. 2022 получены 5 решений судов на сумму 542,21 тыс. руб., за 4 кв. 2022 и 1,2 кв. 2023 ведется претензионная работа, подготовка исков для подачи в суд.

ООО «СТА» - общая сумма задолженности составляет 1 078,6 тыс. руб., на задолженность с 2019 по 1 кв. 2022 получено 3 решения суда на сумму взыскания 847,8 тыс. руб., за 2-4 кв. 2022 по 1,2 кв.2023 ведется претензионная работа, подготовка исков в суд. За 2023 год средства по исполнительным листам не поступали.

Помимо долгов перед муниципалитетом в настоящий момент ООО «СТК» имеет задолженность по налогам в размере 2 777,1 тыс. руб., по страховым взносам – 6 016,8 тыс. руб., за газ – 2 768,28 тыс. руб., за электроэнергию – 4 831,05 тыс. руб. Таким образом, в случае появления свободных денежных средств на счету ООО «СТК» они направляются на погашение по задолженностям, администратором которых является УФНС, поэтому вероятность оплаты задолженности перед бюджетом города Кедрового минимальна. При этом ООО «СТК» - единственная ресурсоснабжающая организация на территории города Кедрового.

По доходам, получаемым в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, поступления в 2023 году не запланированы и по состоянию на 01.11.2023 отсутствуют в связи с тем, что ООО «СТК» является единственным плательщиком по данной статье доходов, и в связи с неплатежеспособностью и наличием задолженности на текущий момент оплаты отсутствуют, по исполнительному производству в течении года по данной статье средства также не поступали. На 2024-2026 годы по данной статье поступления планируются в небольших объемах, в случае взыскания задолженности по исполнительному производству. Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год по , получаемым в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

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 376,5 тыс. руб. при первоначальном плане 200,0 тыс. руб. Рост от первоначально утвержденного плана составил 188,3% за счет поступления не запланированных сумм задолженности от основного арендатора ООО «СТК» в рамках исполнительного производства в размере 176,5 тыс. руб. Добровольных платежей по задолженности от ООО «СТК» в течении текущего года не поступало.

Всего задолженность по аренде муниципального имущества составляет 5 867,21 тыс. рублей, из них: задолженность без изменений с начала года:

- 59 196,82 рублей - задолженность ИП Ващенко, исполнительный лист на взыскание задолженности утерян в 2014 году, судом отказано в выдаче дубликата, механизмы для взыскания/списания задолженности отсутствуют (безнадежная);

- 108 580,18 рублей - задолженность ООО «ПромАвиаСервис», исполнительный лист возвращен взыскателю в связи с отсутствием имущества, на которое может быть обращено взыскание, идет конкурсное производство (Дело № А67–3680-91/2015) (безнадежная).

Задолженность, по которой в течение года произошли изменения:

- 5 377,95 тыс. рублей - задолженность ООО «СТК» (единственная ресурсоснабжающая организация МО «Город Кедровый», ведется дело о банкротстве). Задолженность сложилась по трем договорам аренды. Ведется активная претензионная работа, в том числе в судебном порядке. На задолженность с 2019 по 1-3 кв. 2022 получены 7 решений судов на сумму 4 279,2 тыс. руб., ведется исполнительное производство. При этом в2023 году по исполнительным листам поступило всего 176,55 тыс. руб. Увеличение задолженности произошло на сумму начислений за 4 квартал 2022 г., 1,2 квартала 2023, по ним направлены претензионные письма от 19.01.2023 г. № 178 (4 кв. 2022 г.), от 25.04.2023 № 1429 (1 кв. 2023 г.), от 18.07.2023 № 2274 (2 кв.2023 г.) на общую сумму 1 098,75, подготавливаются документы на подачу искового заявления в суд.

Остальные действующие арендаторы муниципального имущества задолженности по платежам не имеют. На 2024 год в связи с неплатежеспособность основного арендатора ООО «СТК» поступления по доходам от аренды имущества ожидаются на уровне 290,0 тыс. руб. (77% от ожидаемого исполнения за 2023 год). Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024-2026 годы по доходам от аренды имущества совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

Ожидаемое исполнение по прочим доходам от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда) составляет 400,0 тыс. руб. (100 % к утверждённому плану). На 2024 год предусмотрен рост поступлений на 108,3% в том числе за счет поступления задолженности прошлых лет. Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год прочим доходам от использования имущества совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

Ожидаемая плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2023 год составляет 57,1 тыс. руб. (152% к утверждённому плану). При оценке поступлений 2023 года и прогнозе поступлений на 2024 – 2026 годы учтена информации главного администратора доходов по данной статье Сибирского межрегионального управления Росприроднадзора и оценка Департамента экономики Томской области.

Ожидаемое поступлениедоходов от оказания платных услуг и доходов от компенсации затрат государства на 2023 год составляют 3 448,0 тыс. руб. или 107,8% к утвержденному плану. Рост произошел за счет возвратов остатков от МАОУ Пудинской СОШ в сумме 233 тыс. руб., в связи с переходом автономного учреждения на казенное. В 2024 году таких поступлений не запланировано, в связи с чем планируется снижение поступлений от оказания платных услуг и доходов от компенсации затрат государства на 5%, ожидаются поступления в размере 3 271,00 тыс. руб.

Ожидаемое поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов запланированы в объеме 200,0 тыс. руб. при первоначальном плане 22,3 тыс. руб. Рост произошел за счет поступления ранее не запланированных доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в размере 182 тыс. руб. На 01.09.2023 поступления от реализованного имущества составляют 182 тыс. руб., реализованы: автомобиль ГАЗ 31 105, легковой, 2004 года выпуска за 33,75 тыс. руб.; УАЗ-220695-04, спец. пассажирский, 2010 года выпуска за 148,2 тыс. руб. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена составили 18 тыс. руб. По информации главного распорядителя доходов, поступления от продажи имущества на 2024-2026 годы не планируются, запланированы поступления от продажи земельных участков в сумме 20,0 тыс. рублей на 2024 год. Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год по поступлению доходов от продажи материальных и нематериальных активов совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

По прочим неналоговым поступлениям ожидаемое поступление за 2023 год составляет 245,0 тыс. рублей, при первоначальном плане 172 тыс. руб. В 2023 году учтены инициативные платежи граждан на реализацию двух проектов благоустройства в сумме 161,6 тыс. руб. На 2024 год инициативные платежи граждан не запланированы ввиду отсутствия данных.

 Остальные неналоговые доходы запланированы без особенностей. Оценка 2023 года и прогноз доходов на 2024 год по прочим неналоговым поступлениям совпадают с оценкой Департамента экономики Администрации Томской области.

**Безвозмездные поступления запланированы с темпом роста 85,2 %.**

Сумма межбюджетных трансфертов из областного бюджета запланирована в соответствии с проектом закона Тоской области об областном бюджете на 2024-2026 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 2024 - 2026 годы планируется осуществлять без индексации с учетом оптимизационных мероприятий.

За базу для формирования действующих расходных обязательств на 2024 год приняты показатели сводной бюджетной росписи на 1 июля 2023 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 2025 - 2026 годы осуществлялось исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств в условиях 2023 года.

В текущем году, как и планировалось произведено изменение типа одного учреждения с автономного на казенное (МКОУ Пудинская СОШ).

Как и было запланировано, количество муниципальных учреждений в 2023 году было увеличено на 1 единицу, в связи с вступлением в силу Федерального закона от 01.07.2021 № 255-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» и отдельные законодательные акты Российской Федерации» в соответствие с которым Контрольно-счетный орган – Ревизионная комиссия муниципального образования «Город Кедровый» (далее – Ревизионная комиссия) обладает правом юридического лица с 30.05.2023 года (лист записи в ЕГРЮЛ от 30.05.2023, ОГРН 1237000004086, ИНН 7000006735, КПП700001001, ОКВЭД 84.11.35). Кроме того, на основании п.2 ст.5 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ, в соответствии с Решением Думы города Кедрового от 25.05.2023 № 16, по согласованию с Департаментом финансов Томской области, утверждена и увеличена на 0,35 ставки предельная штатная численность Ревизионной комиссии. Утвержденный норматив составил 1,35 ставки, из них 1,25 ставки – лица замещающие муниципальную должность (председатель – 1 ставка) и должность муниципальной службы (инспектор – 0,25 ставки) и 0,1 ставка специалист (системный администратор). На текущую дату должности системного администратора и инспектора вакантны, но с 01.10.2023 и на 2024 год потребность в заработной плате и иные расходы Ревизионной комиссии указана в полном объеме. Решением Думы от 21.09.2023 № 43 «О внесении изменений в решение Думы города Кедрового от 26.12.2022 № 53 О бюджете города Кедрового на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» Ревизионная комиссия была добавлена в перечень главных распорядителей бюджетных средств.

На 2024 год количество муниципальных учреждений, а также их штатная численность запланированы без изменений по отношению к 2023 году с учетом увеличения на 0,35 ставки по Ревизионной комиссии.

Расходы на ФОТ запланированы с учетом увеличения МРОТ в 2024 году на 18,5% и ростом заработной платы работников, на которых не распространяются действия указов Президента Российской Федерации на 5,5 % с 01.10.2023.

 Рост расходов на иные выплаты персоналу связан с планированием расходов на проезд к месту использования отпуска и обратно для сотрудников в большем размере, чем фактические расходы за предыдущие периоды.

Расходы на связь и коммунальные платежи запланированы с учетом роста тарифов и объёмов потребления электрической энергии (в связи с вводом новых объектов благоустройства в рамках ФКГС).

Рост расходов на ГСМ на 20% по отношению к текущему году связан со значительным ростом цен на ГСМ в 3 квартале 2023 года (стоимость бензина возросла с 58 руб. до 69 руб. за 1 литр), что также повлекло увеличение стоимости дров на 43%.

**Основные показатели бюджета в разрезе Главных распорядителей**

 **средств бюджета города Кедрового**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 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,** | **277 715,29** | **225 659,96** | **81%** | **135 173,74** | **60%** | **137 165,34** | **101%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 131 939,09 | 123 460,06 | 94% | 64 466,74 | 52% | 66 458,34 | 103% |
| за счет средств областного бюджета | 146 776,20 | 102 199,90 | 70% | 70 707,00 | 69% | 70 707,00 | 100% |
| **Администрация города Кедрового** | **100 961,65** | **63 000,79** | **62%** | **39 149,78** | **62%** | **39 573,65** | **101%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 61 695,24 | 53 816,29 | 87% | 29 965,28 | 56% | 30 389,15 | 101% |
| за счет средств областного бюджета | 39 266,41 | 9 184,50 | 38% | 9 184,50 | 100% | 9 184,5 | 100% |
| **Отдел финансов и экономики** | **7 284,30** | **9 027,86** | **124%** | **4 177,97** | **46%** | **5 877,77** | **141%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 7 253,80 | 8 995,96 | 124% | 4 177,97 | 46% | 5 877,77 | 141% |
| за счет средств областного бюджета | 30,5 | 31,90 | 105% | 31,90 | 100% | 31,90 | 100% |
| **Ревизионная комиссия города Кедрового** | **323,61** | **1 375,51** | **425%** | **1 000,00** | **73%** | **1 000,00** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 323,61 | 1 375,51 | 425% | 1 000,00 | 73% | 1 000,00 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **Отдел образования** | **118 649,34** | **119 506,85** | **101%** | **73 830,10** | **62%** | **73 767,90** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 29 888,0 | 28 095,25 | 94% | 13 907,70 | 49,5% | 13 845,50 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 88 771,34 | 91 411,60 | 103% | 59 922,40 | 66% | 59 922,40 | 100% |
| **МКОУ ДО «ДШИ» г. Кедрового** | **4 514,65** | **5 538,07** | **123%** | **2 387,82** | **43%** | **2 377,03** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 4 481,55 |  5 538,07 | 124% | 2 387,82 | 43,1% | 2 377,03 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 33,10 | 0,00 | - | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **МУ «Кедровская централизованная библиотечная система»** | **6 997,46** | **3 352,63** | **48%** | **1 703,44** | **51%** | **1 695,74** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 3 306,20 | 3 348,93 | 101% | 1 703,44 | 51% | 1 695,74 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 3 691,26 | 3,70 | 0% | 0,00 | - | 0,00 | - |
| **МУ «Культура»** | **31 526,52** | **15 826,85** | **50%** | **8 968,91** | **57%** | **8 935,40** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 17 542,92 | 14 258,65 | 81% | 7 400,71 | 52% | 7 367,20 | 100% |
| за счет средств областного бюджета | 13 983,60 | 1 568,20 | 11% | 1 568,20 | 100% | 1 568,20 | 100% |
| **МУ «Централизованная бухгалтерия» города Кедрового** | **7 457,77** | **8 031,4** | **108%** | **3 955,72** | **49%** | **3 937,85** | **100%** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи | 7 457,77 | 8 031,4 | 108% | 3 955,72 | 49% | 3 937,85 | 100 % |

Расходы бюджета за счет средств областного бюджета запланированы в объемах межбюджетных трансфертов из областного бюджета, предусмотренных проектом закона Томской области об областном бюджете на 2024-2026 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 | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| проект | доля в общем объеме расходов на реализацию программ, % | проект | доля в общем объеме расходов на реализацию программ, % | проект | доля в общем объеме расходов на реализацию программ, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 | 9 | 12 | 13 |
| **РАСХОДЫ ВСЕГО** |  |  | **221 383,28** | **100%** | **133 562,07** | **100%** | **133 842,42** | **100%** |
| **Муниципальная программа «Развитие образования и организация отдыха детей в каникулярное время на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **1** | **х** | **86 429,73** | **39%** | **74 500,89** | **55%** | **74 438,69** | **56%** |
| Подпрограмма «Развитие дошкольного образования» | 1 | 1 | 19 346,27 | 9% | 14 483,87 | 11% | 14 421,67 | 11% |
| Подпрограмма «Развитие общего образования» | 1 | 2 | 63 563,07 | 29% | 57 535,32 | 43% | 57 535,32 | 43% |
| 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 | 525,41 | 0% | 525,41 | 0% | 525,41 | 0% |
| Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы» | 1 | 6 | 2 994,98 | 1% | 1 956,29 | 1% | 1 956,29 | 2% |
| **Муниципальная программа «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **2** | **х** | **3 425,13** | **1%** | **2 260,91** | **2%** | **2 260,90** | **2%** |
| Подпрограмма «Развитие и реализация потенциала молодежи в интересах общества» | 2 | 1 | 52,00 | 0% | 0,00 | 0% | 0,00 | 0% |
| Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Город Кедровый» | 2 | 2 | 3 373,13 | 1% | 2 260,91 | 2% | 2 260,90 | 2% |
| **Муниципальная программа «Развитие культуры муниципального образования «Город Кедровый»** | **3** | **х** | **19 705,88** | **9%** | **9 798,70** | **7%** | **9 746,71** | **7%** |
| **Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **4** | **х** | **1 170,33** | **1%** | **631,28** | **0%** | **631,28** | **0%** |
| **Муниципальная программа «Создание условий для развития предпринимательства на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **5** | **х** | **60,00** | **0 %** | **0,00** | **0%** | **0,00** | **0%** |
| **Муниципальная программа «Безопасность муниципального образования «Город Кедровый»** | **6** | **х** | **6 370,38** | **3%** | **3 711,22** | **3%** | **3 711,22** | **3%** |
| Подпрограмма «Гражданская оборона и защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций» | 6 | 1 | 6 024,88 | 3% | 3 391,22 | 3% | 3 391,22 | 3% |
| Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма в муниципальном образовании «Город Кедровый» | 6 | 2 | 332,70 | 0% | 320,00 | 0% | 320,00 | 0% |
| Подпрограмма «Профилактика правонарушений и наркомании» | 6 | 3 | 12,80 | 0% | 0,00 | 0% | 0,00 | 0% |
| **Муниципальная программа «Муниципальное хозяйство муниципального образования «Город Кедровый»** | **7** | **х** | **44 932,88** | **20%** | **5 065,47** | **4%** | **5 128,07** | **4%** |
| Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры» | 7 | 1 | 3 686,40 | 2% | 6,50 | 0% | 6,50 | 0% |
| Подпрограмма «Развитие транспортной инфраструктуры» | 7 | 2 | 7 000,11 | 3% | 4 848,17 | 4% | 4 910,77 | 4% |
| Подпрограмма «Управление собственностью муниципального образования «Город Кедровый» | 7 | 3 | 34 020,57 | 15% | 0,00 | 0% | 0,00 | 0% |
| Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Город Кедровый» | 7 | 4 | 225,80 | 0% | 210,80 | 0% | 210,80 | 0% |
| **Муниципальная программа «Повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **8** | **х** | **1 036,78** | **0%** | **0,00** | **0%** | **0,00** | **0%** |
| **Муниципальная программа «Повышение эффективности муниципального управления в муниципальном образовании «Город Кедровый»** | **9** | **х** | **50 124,91** | **23%** | **34 540,63** | **26%** | **34 872,58** | **26%** |
| Подпрограмма «Совершенствование муниципального управления» | 9 | 1 | 36 333,48 | 16% | 27 293,85 | 21% | 27 655,12 | 21% |
| Подпрограмма «Управление муниципальными финансами» | 9 | 2 | 13 791,43 | 6% | 7 246,78 | 5% | 7 217,46 | 5% |
| **Муниципальная программа «Детство под защитой на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **10** | **х** | **2 747,80** | **1%** | **2 747,80** | **2%** | **2 747,80** | **2%** |
| **Муниципальной программы «Доступная среда на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **11** | **х** | **0,00** | 0% | **0,00** | 0% | **0,00** | 0% |
| **Муниципальная программа «Жилье и городская среда муниципального образования «Город Кедровый»** | **12** | **х** | **5 217,13** | **2%** | **200,00** | **0%** | **200,00** | **0%** |
| Подпрограмма «Формирование современной городской среды муниципального образования «Город Кедровый»« | **12** | **1** | 3 326,79 | 1% | 0,00 | 0% | 0,00 | 0% |
| Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного фонда» | **12** | **3** | 1 890,34 | 1% | 200,0 | 0% | 200,0 | 0% |
| **Муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **13** | **х** | **67,43** | 0% | **67,43** | 1% | **67,43** | 0% |
| **Муниципальная программа «Обращение с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, на территории муниципального образования «Город Кедровый»** | **14** | **х** | **94,90** | **0%** | **37,74** | **0%** | **37,74** | **0%** |

**Дефицит/профицит**

Дефицит на 2024 и плановый период 2025 - 2026 годов не запланирован.

**Внутренний муниципальный долг**

Внутренние заимствования на 2024-2026 годы не предусмотрены.

Предоставление муниципальных гарантий в 2024-2026 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 130 182,8 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Направление расходов** | **Сумма, тыс. руб.** | **Примечание** |
| 1 | Разработка ПСД и капитальный ремонт котельной в г. Кедровом | **4 988,53** (разработка ПСД)**103 500,00** (оценочная стоимость капитального ремонта) | Согласно заключениям специализированной организации ООО «Томсктехсервис» по техническому обследованию здания котельной от 25.07.2023, восьми дымовых труб от 10.07.2023, резервуара для хранения нефти от 10.07.2023, восьми водогрейных котлов от 11.07.2023, производительность Котельной г. Кедрового из-за физического износа котлов и оборудования значительно снижена, **что приводит к нарушению теплового режима при понижении температуры наружного воздуха, риску чрезвычайной ситуации и снижению качества предоставляемых услуг по теплоснабжению потребителей г. Кедрового**. Здание котельной и дымовые трубы находятся в ограниченно работоспособном состоянии, требуется восстановление и усиление строительных конструкций, состояние четырех котлов оценивается как неработоспособное. На протяжении многих лет в ходе подготовки к безаварийному прохождению отопительного сезона проводился текущий ремонт, позволяющий поддержать технологическое оборудование в исправном состоянии, в целях недопущения его остановки.В целях исполнения пункта 5 перечня поручений Губернатора Томской области по результатам рабочей поездки в город Кедровый, Каргасокский и Парабельский районы 05.08.2022 - 06.08.2022 «Определить экономическую целесообразность капитального ремонта газовой котельной города Кедрового либо строительства объекта с учетом новых технологий. Принять меры по реализации принятого решения», по результатам проведения Дня Департамента ЖКХ и государственного жилищного надзора, в соответствии с приказом Департамента от 10.01.2023 №2 «Об утверждении ведомственной целевой программы Томской области «Реализация политики по энергосбережению и повышению энергетической эффективности и информационная поддержка» в текущем году АНО «Томский центр ресурсосбережения и энергоэффективности» был проведен анализ протяженности тепловых сетей, выверка потребителей и подготовлены предварительные технические решения по модернизации системы теплоснабжения города. Анализ выявил значительный уровень износа существующего оборудования и отсутствие системы учета вырабатываемой тепловой энергии. Капитальный ремонт существующей котельной без перерыва подачи тепла по коммерческому предложению ЗАО «СМП-95» составляет **103,5 млн. руб**. Стоимость проектирования по предложению - **4,99 млн. руб.** Стоимость работ ориентировочная, окончательно прорабатывается. Учитывая важность надежной работы объекта жизнеобеспечения населения, выделение денежных средств бюджету города необходимо:- **в 2023 году** на разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт газовой котельной города Кедрового в размере 4 988,53 тыс. руб.;- **в 2024 году** на выполнение строительно-монтажных работ для завершения их к началу нового отопительного сезона 2024-2025 годов. |
| 2 | Реконструкция полигона ТБО г.Кедрового | **615 000,00** | Мощность действующего полигона выработана практически на 100 %. В настоящее время договор на захоронение ТКО между региональным оператором и эксплуатирующей организацией ООО «СТК» не заключен по причине отсутствия официального подтверждения остаточной вместимости Полигона ТБО. Администрацией города Кедрового заключено Соглашение на изготовление Отчета об оценке фактического накопления отходов и остаточной вместимости Полигона ТБО г. Кедровый, дата завершения работ до 15.11.2023г. Следующий этап - направление вышеуказанного отчета в Росприроднадзор для уточнения остаточной вместимости, срок ориентировочно до 15.12.2023г. В 2023 году заключено Соглашение о предоставлении субсидии из областного бюджета местному бюджету на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сфере обращения отходов с твердыми коммунальными отходами на сумму 13 200,00 тыс. рублей, в том числе ОБ - 11 312,40 тыс. руб. и МБ - 1 887,60 тыс. руб.Заключен муниципальный контракт от 20.03.2023 на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации в целях реконструкции объекта «Полигон ТБО г. Кедровый», срок выполнения до 11.12.2023 года. Ориентировочная стоимость работ по строительству полигона – 615 000,00 тыс. руб., точнее после разработки ПСД. |
| 3 | Разработка ПСД на строительство новых КОС | **10 258,00** | **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 2019-2022 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 2020-2025 годах наша заявка не вошла. С каждым годом стоимость разработки ПСД увеличивается.В 2023 году бюджетная заявка подана, в сводную заявку включена, решение не принято. Стоимость работ на разработку ПСД составила 10 258,00 тыс. руб., ориентировочная стоимость реализации проекта – **102 000** тыс. руб. За неисполнение указанного решения суда в 2019-2023 годах было **оплачено штрафов** из средств МБ на сумму **1 130,00** тыс. руб., в том числе в текущем периоде 2023 года – 300 тыс. руб. |
| 4 | Реконструкция муниципальной системы оповещения | **30 349,15** | В соответствии с Федеральным законом от 12.02.1998 № 28-ФЗ «О гражданской обороне», приказом МЧС России № 578, Минкомсвязи России № 365 от 31.07.2020 «Об утверждении Положения о системах оповещения населения», в целях наиболее плотного и гарантированного охвата населения системой оповещения необходимо финансирование на реконструкцию существующей муниципальной системы оповещения - переход от ручного запуска к автоматизированному. В настоящее время наша система оценивается как **«**не готова к выполнению задач». Для получения оценки «ограниченно готова к выполнению задач» - необходимо чтобы не менее 65% населения муниципального образования проживало в границах зоны действия средств оповещения.Расчет финансовых средств представлен Департаментом защиты населения и территории Томской области в письме о готовности участия в государственной программе «Обеспечение безопасности населения Томской области» с софинансированием из средств МБ в размере 50% от общей потребности. Администрация города Кедрового готова принять участие в программе при меньшем проценте софинансирования со стороны муниципалитета.В настоящее время в Администрации города Кедрового имеется **представление прокуратуры города Кедрового «Об устранении** нарушений требований законодательства о гражданской обороне и о защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера (по системе оповещения - запускается только в ручном режиме, не сопряжена с региональной системой оповещения). |
| 5 | Обследование технического состояния зданий образовательных учреждений муниципального образования «Город Кедровый» | **1 800,00** | В связи с необходимостью обеспечения безопасности обучающихся во время пребывания в организации, осуществляющей образовательную деятельность согласно Законодательству, периодически необходимо проводить обследование технического состояния зданий и сооружений образовательных учреждений. Прокуратурой города Кедрового в образовательные учреждения муниципального образования **направлены представления об устранении нарушений** законодательства об обеспечении безопасности зданий. На основании имеющихся на текущую дату коммерческих предложений, потребность на проведение указанных работ составляет около 900 тыс. рублей за одно здание. В 2024 году необходимо провести обследование в двух образовательных учреждениях МКОУ Пудинская СОШ и МКДОУ детский сад «Родничок г. Кедрового. |
| 6 | Благоустройство части территории МКОУ СОШ № 1 г. Кедрового (обустройство спортивной площадки и установка спортивных сооружений на территории школы) | **13 095,6** | Во исполнение **пункта 3 перечня поручений** временно исполняющего обязанности Губернатора Томской области по результатам рабочей поездки в город Кедровый, Каргасокский и Парабельский районы 05.08.2022 – 06.08.2022 – «3. Разработать концепцию реконструкции входной зоны внутри территории МКОУ СОШ № 1 с предоставлением в 2022 году субсидии на разработку проектно-сметной документации по благоустройству с перспективой реализации проекта в 2023 году» муниципальным образованием «Город Кедровый» была разработана ПСД на сумму **494,7 тыс. руб. из МБ** по объекту: «Благоустройство части территории МКОУ СОШ №1 г. Кедрового, расположенной по адресу Томская область, г. Кедровый, 1-ый микрорайон, д.61». Сметная стоимость всех работ составила **60 654,78** тыс. руб. В связи с ограниченностью средств, за счет МБ данные работы выполнить невозможно, но имеется возможность реализация работ частями. На обустройство спортивной площадки на территории школы в 2024 году необходимо 13 095,57 тыс. руб.  |
| 7 | Задолженность по газу ООО «СТК» | **2 674,3** | Задолженность ООО «СТК» за газ перед ПАО «Томскнефть ВНК» составляет 2 674,3 тыс. руб., в том числе за 2022 год - 1 351,38 тыс. руб., за 2023 год – 1 315,84. Оплачено за 2023 год – 721,16 тыс. руб. Наличие задолженности будет негативно влиять на заключение договора поставки газа на 2024 год.  |
| 8 | Транспортировка (перевозка) тел умерших (погибших) в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы | **760,0** | Г.Кедровый отнесен к зоне обслуживания Шегарского межрайонного отделения судебно-медицинской экспертизы (420 км.), находящегося в с. Мельниково Томской области. Судебно-медицинская экспертиза (исследования) умерших осуществляются в с. Бакчар (240 км.), а при отсутствии патологоанатома в с.Бакчар – в с.Мельниково. На протяжении нескольких лет Администрация г.Кедрового ведет переговоры с представителями бизнеса, руководителями хозяйствующих субъектов по оказанию услуг по доставке тел умерших до патологоанатомического подразделения. На сегодняшний день достигнута договоренность о доставке тел умерших в с.Бакчар и с.Мельниково. Перевозку осуществляет индивидуальный предприниматель, занимающийся организацией ритуальных услуг на территории с. Бакчар. С учетом всех обстоятельств сложившейся ситуации было принято решение о дополнительной финансовой помощи из областного бюджета в форме дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на обеспечение организации перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения паталогоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы путем заключения с муниципалитетами соответствующих Соглашений, начиная с 2021 года.На оказание данных услуг заключен муниципальный контракт от 09.01.2023 между Муниципальным учреждением «Культура», на базе которого создана специализированная служба по вопросам похоронного дела, и ИП. Расходы возмещаются за счет средств областного бюджета в порядке, определяемом соглашением о предоставлении бюджету МО «Город Кедровый» дополнительной финансовой помощи в форме дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов. В 2023 году муниципальный контракт заключен на сумму 212 000 рублей. Ранее доведенная дотация по Соглашению использована в полном объеме, подготовлено и направлено письмо в Департамент финансов Томской области о выделении дополнительно дотации в сумме **80 000 рублей в 2023 году**.С учетом полного возмещения расходов предпринимателю, оказывающему услуги по траснпортировке тел умерших, не обременяя данными расходами население городского округа бюджету города Кедрового **в 2024 году** необходимы средства на обеспечение организации перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения паталогоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы в сумме **760 тыс. руб.** |
| 9 | Строительство и ремонт контейнерных площадок ТКО | **1 922,34** | По **четырем Решениям Кедровского городского** суда Администрации города Кедрового необходимо обустроить 49 контейнерных площадок ТКО в сельских населенных пунктах муниципального образования. Часть работ была выполнена в текущем году, согласно муниципальному контракту было обустроено 18 контейнерных площадок. Имеется потребность на обустройство еще более 30 площадок в сумме 1 922,344 тыс. руб. Ежегодно Администрацией города Кедрового направляется заявка на реализацию указанных мероприятий в рамках государственной программы Российской Федерации «Комплексное развитие сельских территорий», но средства не выделяются. |
| 10 | Оплата административных штрафов и исполнительских сборов | **2 100,00** | В отношении Администрации города Кедрового на текущую дату возбуждено 2 исполнительных производства, в том числе строительство КОСов, которые невозможно исполнить по причине отсутствия средств местного бюджета, также имеются вступившие в силу 5 Решений суда, по которым могут быть возбуждены исполнительные производства, таким образом, предполагаемый размер штрафов за 2024 год может достигнуть 2 100,00 тыс. руб. |

Руководитель отдела финансов и экономики Н.Н. Михайлова