

**ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ**

**АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА КИНЕШМА**

|  |  |
| --- | --- |
| 155800, г. Кинешма, ул. им. Фрунзе, 4 | телефон (49331) 5-54-65,  факс (49331)5-54-65,  e-mail: info@finkineshma.ru |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения городской Думы городского округа Кинешма**

**«О бюджете городского округа Кинешма**

**на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»**

Проект решения городской Думы городского округа Кинешма «О бюджете городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения о бюджете) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, решения Кинешемской городской Думы от 21.07.2010 № 8/63 «О бюджетном процессе в городском округе Кинешма» (далее – решение о бюджетном процессе) и действующим налоговым законодательством.

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 14 Положения о бюджетном процессе в городском округе Кинешма.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлен перечень основных характеристик бюджета, утвержденных решением о бюджете (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит бюджета).

В пункте 1 проекта решения о бюджете представлены все указанные параметры бюджета городского округа Кинешма.

В соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 14 решения о бюджетном процессе в проекте решения о бюджете предлагаются к утверждению:

в пункте 3 и приложении 1 к проекту – показатели доходов бюджета городского округа Кинешма по кодам бюджетной классификации доходов;

в пункте 4 и приложении 2 к проекту – перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа Кинешма с указанием объема закрепленных за ними доходов бюджета городского округа Кинешма в разрезе кодов классификации доходов бюджета;

в пункте 5 и приложении 3 к проекту - перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета городского округа Кинешма с указанием объемов администрируемых источников финансирования дефицита бюджета городского округа Кинешма по кодам классификации источников финансирования дефицита бюджета;

в пункте 6 и приложении 4 к проекту - распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам и целевым статьям муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности, группам видов расходов классификации расходов бюджета городского округа Кинешма;

в пункте 7 и приложении 5 к проекту – распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов классификации расходов бюджета в ведомственной структуре расходов бюджета городского округа Кинешма;

в пункте 8 - общий объем бюджетных ассигнований, направленных на исполнение публичных нормативных обязательств;

в пункте 9 - объем межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета;

в пункте 10 и приложении 6 к проекту – источники финансирования дефицита бюджета городского округа Кинешма;

в абзаце втором пункта 10 – остатки средств на счете бюджета городского округа Кинешма на начало текущего финансового года, которые могут быть направлены на покрытие временных кассовых разрывов на основании статьи 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в пункте 11 - верхний предел муниципального долга городского округа Кинешма на основании части 6 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В состав иных показателей бюджета городского округа Кинешма включаются:

в пункте 12 – размер резервного фонда администрации городского округа Кинешма на основании части 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в пункте 13 – утверждение объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в соответствии с частью 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в пункте 14 – предельный объем муниципального долга городского округа Кинешма на основании части 3 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в пункте 15 – объем расходов на обслуживание муниципального долга городского округа Кинешма на основании статьи 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в пункте 16 - установление правовой основы предоставления субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг предоставление субсидий из бюджета городского округа Кинешма осуществляется в порядках, установленных администрацией городского округа Кинешма, в случаях, если расходы на их предоставление предусмотрены муниципальными программами городского округа Кинешма; иным некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями, предоставление субсидий из бюджета городского округа Кинешма осуществляется в порядках определения объема и предоставления указанных субсидий, установленных администрацией городского округа Кинешма.

в пункте 17 - норма обеспечения питанием спасателей поисково-спасательного отряда муниципального учреждения «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям городского округа Кинешма» при несении круглосуточного дежурства осуществляется из расчета 100 рублей за дежурство и установление размера увеличения (индексации) денежного вознаграждения лиц, замещающих выборные муниципальные должности городского округа Кинешма, должностных окладов муниципальных служащих городского округа Кинешма в соответствии с замещаемыми ими должностями муниципальной службы городского округа Кинешма и ежемесячных выплат за присвоенный классный чин муниципальной службы городского округа Кинешма с 1 октября 2021 года равного 1,042;

в пункте 18 и приложении 7 к проекту – программа муниципальных заимствований городского округа Кинешма на основании статьи 110.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.;

в пункте 19 установлена норма о не предоставлении в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов муниципальных гарантий городского округа Кинешма.

Формирование проекта решения о бюджете основано на основных направлениях бюджетной и налоговой политики городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2021 и 2022 годов.

В 2021 – 2023 годах бюджетная политика в области доходов будет реализовываться в условиях влияния на экономику последствий распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Важным фактором проводимой бюджетной и налоговой политики бюджета городского округа Кинешма является необходимость сохранения бюджетной устойчивости и обеспечения бюджетной сбалансированности, в связи с чем следует прилагать усилия, направленные на увеличение доходов бюджета городского округа Кинешма.

В то же время изменения бюджетного законодательства в части отмены ЕНВД с 01.01.2021 и применение вычетов ФСС для плательщиков патентной системы снижают доходный потенциал.

Бюджетная и налоговая политика городского округа Кинешма в области доходов в условиях сложившейся экономической ситуации с ограниченными бюджетными ресурсами будет нацелена на обеспечение качественного планирования поступлений налоговых и неналоговых доходов с учетом имеющихся рисков и изменений бюджетного и налогового законодательства. Особое внимание будет уделено обоснованности прогнозных показателей доходов при формировании бюджета с целью недопущения их неисполнения.

Высокий процент исполнения плановых назначений призван обеспечить в дальнейшем безусловное исполнение расходных обязательств городского округа Кинешма, а также способствовать недопущению наращивания кредиторской задолженности как перед энергоснабжающими организациями, так и перед субъектами малого предпринимательства.

Основными целями бюджетной и налоговой политики городского округа Кинешма остаются, укрепление доходной части и мониторинг своевременного поступления доходов в бюджет городского округа.

Бюджетная политика в области планирования и исполнения расходной части бюджета направлена на повышение эффективного использования средств бюджета, распределение их по приоритетным направлениям, выполнение социальных обязательств и недопущение образования кредиторской задолженности.

Как и в предыдущие годы, базовым инструментом для формирования объемов действующих расходных обязательств бюджета городского округа Кинешма на предстоящую трехлетку являются финансовые показатели текущего года, при этом указанные показатели уменьшаются на суммы расходов, производимых в соответствии с разовыми решениями (расходов по реализации решений, срок действия которых ограничен), расходов на погашение кредиторской задолженности, сложившейся по состоянию на 1 января текущего года. Планирование расходов осуществляется в соответствии с Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа Кинешма на очередной финансовый год и плановый период

Основными направлениями бюджетной политики в области планирования расходов на 2021-2023 годы определены:

- формирование фонда оплаты труда исходя из штатной численности работников муниципальных учреждений текущего года и положений действующего трудового законодательства, а также обеспечение исполнения обязательств по оплате труда работников муниципальных учреждений с учетом изменения законодательства о минимальном размере оплаты труда;

# - формирование расходов на оплату коммунальных услуг осуществляется по объемам уровня 2020 года.

Сформированный на основе изложенных направлениях бюджетной политики проект бюджета городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов будет являться базовым и основным инструментом управления бюджетными средствами.

Продолжение оптимизационной политики расходной части бюджета нацелена в первую очередь на финансовое обеспечение приоритетных направлений расходов, поддержание устойчивости функционирования бюджетной системы городского округа Кинешма и обеспечение сбалансированности бюджета.

Повышение требований к дальнейшей сбалансированности бюджета городского округа Кинешма предполагает реализацию комплексного подхода к обеспечению эффективности использования бюджетных средств, повышению гибкости бюджетных расходов и расширению границ бюджетного маневра.

**Основные характеристики проекта бюджета городского округа Кинешма**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Основные характеристики проекта бюджета городского округа Кинешма на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлены в нижеприведенной таблице:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2020 год**  (план в соответствии с отчетом об исполнении бюджета на 01.10.2020) | **2021 год**  проект | **2022 год**  проект | **2023 год** проект |
| **Доходы - всего:** | **2 029 126,8** | **2 143 208,0** | **2 316 962,0** | **933 004,5** |
| % к предыдущему году | **-** | 105,6 | 108,1 | 40,3 |
| **Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:** | **386 286,3** | **381 154,6** | **361 839,9** | **370 592,4** |
| - налоговые | 315 171,5 | 299 535,8 | 301 350,6 | 309 591,7 |
| - неналоговые | 71 114,8 | 81 618,8 | 60 489,3 | 61 000,7 |
| **Безвозмездные поступления** | **1 642 840,5** | **1 762 053,4** | **1 955 122,1** | **562 412,1** |
| % к общему объему | 81,0 | 82,2 | 84,4 | 60,3 |
| % к предыдущему году | - | 107,3 | 111,0 | 28,8 |
| **Расходы – всего:** | **2 052 200,4** | **2 172 208,0** | **2 316 962,0** | **921 734,5** |
| % к предыдущему году | - | 105,8 | 106,7 | 40,3 |
| **Дефицит (-), профицит (+)** | **- 23 073,6** | **- 29 000,0** | **0,0** | **+11 270,0** |

Бюджет на 2021-2023 годы сформирован с учетом соблюдения предельного уровня дефицита не более 10,0% от общего объема доходов без учета объема безвозмездных поступлений.

Подробное описание и обоснование объемов доходов, бюджетных ассигнований по расходам, а также по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Кинешма приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**ДОХОДЫ**

Прогнозируемый объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов определен исходя из ожидаемой оценки поступлений налоговых и неналоговых доходов и других обязательных платежей, а также на основании данных главных администраторов доходов.

Прогноз поступлений рассчитан в соответствии со статьей 160.1 Бюджетного кодекса РФ, Постановлением Правительства РФ от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», а также методиками, утвержденными главными администраторами доходов бюджета городского округа Кинешма.

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

**Налоговые доходы**

Администратором поступлений основной суммы налоговых доходов в бюджет городского округа Кинешма *(за исключением акцизов и государственной пошлины на установку и эксплуатацию рекламной конструкции)* является МИФНС России №5 по Ивановской области.

Прогноз поступлений налоговых доходов составлен на основании прогнозов главных администраторов, данных форм статистической налоговой отчетности (формы 7-НДФЛ, 5-МН, 5-ЕНВД, 5-ЕСХН, 5-УСН и пр.), с применением норм налогового и бюджетного законодательства, действующего по состоянию на 01.10.2020. Прогноз составлен исходя из консервативного сценария, что учитывает все возможные риски, возникающие при исполнении бюджета, связанные, в том числе, с распространением новой коронавирусной инфекции.

При прогнозировании поступлений налоговых доходов учтены изменения бюджетного и налогового законодательства, связанные с прекращением применения в качестве системы налогообложения предпринимателями ЕНВД с 01.01.2021 и установление норматива отчислений в бюджеты городских округов от УСН (в бюджеты городских округов и муниципальных районов поступает в совокупности 5% налоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области от указанного налога, которые распределяются по муниципалитетам при помощи установления дифференцированных нормативов, устанавливаемых Законом Ивановской области о бюджете на очередной финансовый год и плановый период).

Структура **налоговых доходов** на 2021 - 2023 годы и ожидаемое исполнение за 2020 год приведены в таблице:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **кода поступлений** | **2020 год**  **(ожидаемое исполнение)** | | **2021 год** | | **2022 год** | | **2023 год** | |
| **тыс. руб.** | **в % к общей сумме налоговых доходов** | **тыс. руб.** | **в % к общей сумме налоговых доходов** | **тыс. руб.** | **в % к общей сумме налоговых доходов** | **тыс. руб.** | **в % к общей сумме налоговых доходов** |
| НДФЛ | 156 500,0 | 51,9 | 161 175,0 | 53,8 | 166 225,0 | 55,2 | 171 250,0 | 55,3 |
| Акцизы | 7 300,0 | 2,4 | 8 487,8 | 2,8 | 8 867,6 | 2,9 | 9 178,7 | 3,0 |
| Налоги на совокупный доход | 36 853,4 | 12,2 | 29 033,0 | 9,7 | 24 218,0 | 8,0 | 25 623,0 | 8,3 |
| Налог на имущество физических лиц | 13 800,0 | 4,6 | 15 000,0 | 5,0 | 15 000,0 | 5,0 | 15 000,0 | 4,8 |
| Земельный налог с организаций | 59 000,0 | 19,5 | 58 000,0 | 19,4 | 58 500,0 | 19,4 | 59 000,0 | 19,0 |
| Земельный налог с физических лиц | 17 150,0 | 5,7 | 16 800,0 | 5,6 | 17 000,0 | 5,7 | 17 500,0 | 5,7 |
| Государственная пошлина | 11 110,0 | 3,7 | 11 040,0 | 3,7 | 11 540,0 | 3,8 | 12 040,0 | 3,9 |
| Задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 1,2 | - | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | - |
| **Итого** | **301 714,6** | **100,0** | **299 535,8** | **100,0** | **301 350,6** | **100,0** | **309 591,7** | **100,0** |

**Налог на доходы физических лиц**

Доля налога на доходы физических лиц в структуре прогноза налоговых доходов в бюджете городского округа на 2021 год составляет **53,8%.** В плановом периоде доля НДФЛ в структуре налоговых доходов увеличивается до 55,3% за счет снижения доли поступлений от других видов налоговых доходов.

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц представлен главным администратором - МИФНС России №5 по Ивановской области и сформирован финансовым управлением с учетом следующих факторов:

- норматив отчислений НДФЛ в бюджеты городских округов в соответствии с действующим законодательством не изменился и остается на уровне 25% (50% НДФЛ с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами);

- при расчете НДФЛ на 2021 год учтен рост налоговой базы НДФЛ за счет планируемого повышения МРОТ с 01.01.2021 до уровня 12 792 рублей, а также рост ФОТ начисленной заработной платы всех работников (федеральные структуры – 3,0%, региональные и местные – 4,2%)..

За основу расчета налоговой базы и вычетов взяты суммы соответствующих показателей из форм 7-НДФЛ за 2019 год и истекший период 2020 года, динамика основных показателей прогноза социально-экономического развития городского округа Кинешма, а также динамика поступлений в бюджет за период последних 5 лет.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников, млн. руб. | 7 449,2 | 7 691,4 | 8 024,3 | 8 438,2 | 8 462,8 |
| Коэффициент роста ФЗП | - | 1,033 | 1,043 | 1,052 | 1,003 |
| Численность трудовых ресурсов, тыс. чел. | 43,0 | 42,1 | 41,8 | 41,7 | 41,5 |
| Коэффициент увеличения численности | - | 0,979 | 0,993 | 0,998 | 0,995 |

- погашение недоимки в 2021 году не предусматривается.

Прогноз поступлений НДФЛ на очередной финансовый год и плановый период с учетом всех факторов составит:

**2021 год 161 175,0 тыс. рублей;**

**2022 год 166 225,0 тыс. рублей.**

**2023** **год 171 250,0 тыс. рублей;**

Рост прогнозируемого поступления НДФЛ в 2021 году по сравнению с ожидаемым исполнением 2020 года обусловлен, главным образом, ростом налогооблагаемой базы за счет увеличения уровня МРОТ и фонда оплаты труда работников бюджетной сферы.

**Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизтопливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей,**

**подлежащих зачислению в местный бюджет**

На основании статьи 1.1. Закона Ивановской области от 10.10.2005 №121-ОЗ «Об установлении нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований от отдельных федеральных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах» с 01.01.2014 в бюджеты городских округов и муниципальных районов подлежат зачислению доходы от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, по нормативу 10,0 процентов налоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области от указанного налога распределяются между бюджетами муниципальных образований Ивановской области по дифференцированным нормативам (Закон Ивановской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период).

Дифференцированный норматив отчислений в бюджет городского округа Кинешма на 2021год планируется на уровне 0,3319.

Прогноз поступлений акцизов на очередной финансовый год и плановый период в соответствии с предварительным прогнозом главного администратора составит соответственно:

**2021 год 8 487,8 тыс. рублей;**

**2022 год 8 867,6 тыс. рублей;**

**2023 год 9 178,7 тыс. рублей.**

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход в структуре прогноза налоговых доходов в бюджете городского округа на 2021 год составляют 9,7**%**.

Прогноз поступлений в бюджет городского округа единого налога на вмененный доход на очередной финансовый год и плановый период по данным главного администратора составит:

**2021 год: 7 500,0 тыс. рублей;**

**2022 год: 0,0 тыс. рублей;**

**2023 год: 0,0 тыс. рублей.**

Значительное снижение прогнозного показателя поступлений ЕНВД на 2021 год обусловлено налоговым законодательством, а именно планируемой отменой применения ЕНВД в качестве системы налогообложения с 01.01.2021 года *(запланирована сумма платежей только за 4 квартал 2020 года, уплачиваемая в срок до 25.01.2021).* На 2022 и последующие годы поступлений от указанного вида налога не планируется.

Прогноз поступлений в бюджет городского округа единого сельскохозяйственного налога с учетом информации главного администратора доходов бюджета городского округа Кинешма (МИФНС России № 5 по Ивановской области) на очередной финансовый год и плановый период 2022 и 2023 годов составит:

**2021 год: 53,0 тыс. рублей;**

**2022 год: 53,0 тыс. рублей.**

**2023 год: 53,0 тыс. рублей;**

Прогноз суммы налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, составлен исходя из прогнозных данных, представленных главным администратором доходов бюджета городского округа Кинешма по данному доходному источнику - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по Ивановской области и составит:

**на 2021 год – 11 700,0 тыс. рублей;**

**на 2022 год – 14 000,0 тыс. рублей;**

**на 2023 год – 15 000,0 тыс. рублей.**

Динамика роста поступлений по данному доходному источнику обусловлена тем, что некоторые предприниматели при выборе системы налогообложения выберут с 01.01.2021 патентную систему взамен ЕНВД.

С 2021 года к налоговым доходам бюджетов городских округов Ивановской области относится налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Прогноз поступлений рассчитан, исходя из размера дифференцированного норматива отчислений, установленного для городского округа Кинешма проектом Закона Ивановской области о бюджете на 2021-23 годы, и согласован с главным администратором – МИФНС России №5 по Ивановской области.

Прогноз суммы поступлений составит соответственно:

**на 2021 год – 9 780,0 тыс. рублей;**

**на 2022 год – 10 165,0 тыс. рублей;**

**на 2023 год – 10 570,0 тыс. рублей.**

**Налог на имущество физических лиц**

Расчет прогноза поступлений доходов от налога на имущество физических лиц на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов произведен с учетом анализа данных формы статистической налоговой отчетности 5-МН за последние три налоговых периода, а также норм федерального налогового законодательства в области налогообложения граждан.

Рост обусловлен тем, что при расчете налога на имущество физических лиц применяется коэффициент в размере 10% прироста налоговой базы (кадастровой стоимости).

Поэтапный переход по новому расчету налога был запланирован на период с 2015 по 2020 год. Формула новых начислений подразумевала поэтапное увеличение размера налога на 20%. Было рассчитано, что налоговое бремя по имуществу будет ежегодно немного повышаться, последовательно на 0,2, — 0,8 процентов. Однако так как многие субъекты провели кадастровую оценку неправильно, кадастровая стоимость имущества превышает рыночную, то в НК внесены некоторые поправки. Сумма налога по таким объектам увеличивается не более чем на 10 процентов по сравнению с предыдущим годом.

Прогноз поступлений в бюджет городского округа налога на имущество физических лиц на очередной финансовый год и плановый период составит:

**2021 год: 15 000,0 тыс. рублей;**

**2022 год:** **15 000,0 тыс. рублей;**

**2023 год:** **15 000,0 тыс. рублей.**

Рост налоговой базы на период 2021-23 годов не планируется по причине отсутствия жилищного строительства на территории города.

Существуют некоторые риски неисполнения плановых показателей по причине роста количества льготников-пенсионеров, высокой смертности населения, низкой платежеспособности, а также сохранения тенденций суммарного роста объема льгот, предоставляемых гражданам на федеральном уровне.

**Земельный налог**

Расчет прогноза поступлений доходов от земельного налога на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов произведен главным администратором – МИФНС России №5 по Ивановской области. Для прогнозирования проведен анализ формы статистической налоговой отчетности 5-МН за последние 3 налоговых периода. Прогноз составлен на основании сведений главного администратора (МИФНС России №5 по Ивановской области).

Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов:

Плановые суммы поступления земельного налога составят:

**2021 год: 58 000,0 тыс. рублей.**

**2022 год: 58 500,0 тыс. рублей.**

**2023 год: 59 000,0 тыс. рублей.**

Земельный налог с организаций запланирован с учетом отсутствия роста налоговой базы в плановом периоде по причине сохранения тенденции переоценки земельных участков собственниками юридическими лицами в частном порядке. За истекший период 2020 года произведена переоценка более 16 земельных участков и их кадастровая стоимость снижена в ряде случаев более чем на 50%. Массовая переоценка земель населенных пунктов на уровне субъекта на территории Ивановской области запланирована в 2021 году, результаты переоценки для исчисления сумм налога будут применяться с 01.01.2022 для расчета налога за 2022 год. Поэтому за основу расчета на трехлетний плановый период берется налоговая база уровня 2019 года с учетом рисков от проведения переоценки.

Снижение поступлений от проведения переоценки земельных участков несколько компенсируется увеличением количества земельных участков – объектов налогообложения за счет их выкупа из муниципальной собственности.

Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов запланирован в суммах:

**2021 год: 16 800,0тыс. рублей;**

**2022 год: 17 000,0 тыс. рублей;**

**2023 год: 17 500,0 тыс. рублей.**

Снижение прогнозных показателей по сравнению с фактическим исполнением за 2019 год обусловлено проведением переоценки собственниками – физическими лицами и ростом количества граждан льготной категории.

**Государственная пошлина**

Прогноз суммы поступлений доходов от государственной пошлины на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов составлен исходя из прогнозных данных, представленных главными администраторами доходов бюджета городского округа Кинешма по закрепленным доходным источникам, и с учетом динамики поступлений за последние три года.

**Прогноз поступлений государственной пошлины**

**в бюджет городского округа по годам**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 11 000,0 | 11 500,0 | 12 000,0 |
| Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 40,0 | 40,0 | 40,0 |
| **Итого** | **11 040,0** | **11 540,0** | **12 040,0** |

**Неналоговые доходы**

Структура неналоговых доходов на 2021 - 2023 годы и ожидаемое исполнение за 2020 год представлены в нижеприведенной таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **кода поступлений** | **2020 год**  **(ожидаемое исполнение)** | | **2021 год** | | **2022 год** | | **2023 год** | |
| **тыс. руб.** | **в % к общей сумме неналоговых доходов** | **тыс. руб.** | **в % к общей сумме неналоговых доходов** | **тыс. руб.** | **в % к общей сумме неналоговых доходов** | **тыс. руб.** | в % к общей сумме неналоговых доходов |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 34 334,5 | 54,3 | 38 185,5 | 46,8 | 37 950,0 | 62,7 | 37 693,0 | 61,8 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 408,1 | 0,7 | 113,1 | 0,1 | 117,7 | 0,2 | 122,4 | 0,2 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов | 2 729,4 | 4,3 | 3 034,3 | 3,7 | 3 034,3 | 5,0 | 3 214,3 | 5,3 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 20 235,0 | 32,0 | 35 000,0 | 42,9 | 14 700,0 | 24,3 | 15 200,0 | 24,9 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 600,0 | 2,5 | 135,5 | 0,2 | 135,5 | 0,2 | 135,5 | 0,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 3 891,1 | 6,2 | 5 150,4 | 6,3 | 4 551,8 | 7,6 | 4 635,5 | 7,6 |
| **Итого:** | **63 198,1** | **100,0** | **81 618,8** | **100,0** | **60 489,3** | **100,0** | **61 000,7** | **100,0** |

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Доходы от использованияимущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности*,* запланированы на 2021 год в сумме38 185,5 тыс. руб. и составляют 46,8% от общего объема неналоговых доходов.

В соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации прогноз поступлений указанных доходов подготовлен по данным главных администраторов доходов бюджета городского округа.

Доходы от использования имущества запланированы с учетом снижения поступлений, так как в городском округе происходит активная продажа объектов муниципальной собственности, и, как следствие, происходит сокращение поступлений от ее использования.

По данным главного администратора доходов – комитет имущественных и земельных отношений администрации городского округа Кинешма прогноз поступлений доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, составит:

**2021 год – 28 446,0 тыс. рублей;**

**2022 год – 28 011,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 27 577,0 тыс. рублей.**

- прогноз поступления доходов от сдачи в аренду имущества по данным Комитета имущественных и земельных отношений составит:

**2021 год – 1 686,0 тыс. рублей;**

**2022 год – 1 865,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 2 045,0 тыс. рублей.**

По данным главного администратора доходов – администрации городского округа Кинешма – прогноз поступления доходовот перечисления части прибылиМУПов составит:

**2021 год – 1 553,5 тыс. рублей;**

**2022 год – 1 574,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 1 571,0 тыс. рублей.**

По данным главного администратора доходов – администрации городского округа Кинешма, прогноз поступлений платы за наем муниципального жилого фонда (без учета ее индексации в плановом периоде) составит:

**2021 год – 6 500,0 тыс. рублей;**

**2022 год – 6 500,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 6 500,0 тыс. рублей.**

Прогнозный показатель рассчитан исходя из объема муниципального жилого фонда с учетом индексации платы за наем в 2021 году и ежегодной приватизации муниципальных квартир.

**Платежи при пользовании природными ресурсами**

По данным Межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Ивановской и Владимирской областям прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду составит:

**2021 год – 113,1 тыс. рублей;**

**2022 год – 117,7 тыс. рублей;**

**2023 год – 122,4 тыс. рублей.**

Прогноз поступлений составлен с учетом норматива отчислений, применяемого с 01.01.2020 года для городских округов, в размере 60%.

**Доходы от оказания платных услуг (работ)**

**и компенсации затрат государства.**

Прогноз суммы поступлений доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, поступающих в бюджет городского округа Кинешма, на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов составлен исходя из прогнозных данных, представленных администратором доходов бюджета городского округа Кинешма – МУ «Управление ГОЧС г. о. Кинешма» с учетом возможной индексации тарифов в соответствии с уровнем инфляции. Поступления доходов от оказания платных услуг за обслуживание опасных производственных объектов составит с учетом поэтапной индексации тарифов с 01.01.2021 и с 01.01.2023:

**2021 год – 3 034,3 тыс. рублей;**

**2022 год – 3 034,3 тыс. рублей;**

**2023 год – 3 214,3 тыс. рублей.**

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Доходы от продажи материальных и нематериальных активовзапланированы на 2021 год в сумме **35 000,0 тыс. рублей** и составляют 42,9**%** в общей сумме предусмотренных неналоговых доходов.

В соответствии с бюджетным законодательством РФ прогноз поступлений доходов от реализации имущества представлен главным администратором доходов бюджета городского округа Кинешма.

Поступления от продажи муниципального имущества в трехлетнем периоде составят:

**2021 год – 14 000,0 тыс. рублей;**

**2022 год – 6 200,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 6 400,0 тыс. рублей.**

Прогноз поступления доходов от продажи земельных участковс учетом данных главного администратора доходов - комитета имущественных и земельных отношений администрации городского округа Кинешма, составит:

**2021 год – 21 000,0 тыс. рублей;**

**2022 год – 8 500,0 тыс. рублей;**

**2023 год – 8 800,0 тыс. рублей.**

Высокий уровень поступлений от реализации земельных участков в 2021 году обусловлен активным спросом на земельные участки в связи с ожидаемым повышением кадастровой стоимости при переоценке земель населенных пунктов.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Прогноз поступлений от штрафов, санкций составлен с учетом норм статьи 46 Бюджетного кодекса РФ, вступающих в силу с 01.01.2020 года. В плановом периоде в бюджет города будет поступать преимущественно недоимка (задолженность) по штрафам, сложившаяся по состоянию на 01.01.2020 года, а также штрафы за нарушение муниципальных правовых актов, налагаемые органами муниципального контроля.

Прогноз поступлений составит соответственно:

**2021 год – 135,5 тыс. рублей;**

**2022 год – 135,5 тыс. рублей;**

**2023 год – 135,5 тыс. рублей.**

**Прочие неналоговые доходы**

Прогноз поступлений прочих неналоговых доходов составлен по данным главных администраторов (администраторов) доходов бюджета городского округа, а именно:

**(Тыс. руб.)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование ГАДБ** | **Наименование доходного источника** | **Прогноз** | | |
| **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| Администрация городского округа Кинешма | Плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции | 936,9 | 936,9 | 936,9 |
| Плата по договорам на размещение нестационарного объекта для осуществления торговли и оказания услуг | 4 130,0 | 3 550,9 | 3 639,6 |
| Финансовое управление (МУ «Управление капитального строительства) | Доходы за счет взносов по ипотечному кредитованию | 83,5 | 64,0 | 59,0 |
| **ИТОГО:** |  | **5 150,4** | **4 551,8** | **4 635,5** |

**Безвозмездные поступления на 2021-2023 годы**

Безвозмездные поступления из областного бюджета в бюджет городского округа Кинешма на 2021 - 2023 год предусмотрены в соответствии с проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Данные о прогнозируемых объемах безвозмездных поступлений в бюджет городского округа Кинешма будут скорректированы впоследствии в соответствии с Законом Ивановской области об областном бюджете на период 2021-2023 гг. после его рассмотрения.

В первоначальной редакции проекта бюджета Ивановской области отсутствует распределение субсидий на ремонт и содержание дорог, укрепление материально-технической базы и проч. Указанные средства отражаются в бюджете в процессе его корректировки в течение года.

С целью исполнения расходных обязательств 2021 года в соответствии с заключенными соглашениями, источниками финансового обеспечения которых являются средства областного и федерального бюджета, в проект включены средства:

- на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды;

- формирование современной городской среды;

- на софинансирование строительства (реконструкции) объектов обеспечивающей инфраструктуры с длительным сроком окупаемости, входящих в состав инвестиционных проектов по созданию туристических кластеров.

В проекте закона об областном бюджете, подготовленном к первому чтению, не распределена между муниципалитетами региона дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности и на обеспечение сбалансированности бюджета. На 2021 год с целью обеспечения сбалансированности в проекте бюджета городского округа Кинешма дотация запланирована на уровне 2020 года.

**Данные о безвозмездных поступлениях на 2021-2023 годы**

**(тыс. руб.)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020 год  утверждено (по состоянию на 01.10.2020) | Предусмотрено проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» | | |
| 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| **1.Безвозмездные поступления, всего:** | **1 642 840,5** | **1 762 053,4** | **1 955 122,1** | **562 412,1** |
| в том числе: |  |  |  |  |
| **Дотации** | 359 789,9 | 359 789,9 | 294 332,7 | 294 332,7 |
| **Субсидии** | 522 650,4 | 901 807,3 | 1 379 019,4 | 15 094,8 |
| **Субвенции** | 477 161,8 | 474 911,0 | 256 224,8 | 252 984,6 |
| **Иные межбюджетные трансферты и безвозмездные поступления** | 283 717,0 | 25 545,2 | 25 545,2 | 0,0 |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов** | - 478,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

**Расходы**

Определение «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов осуществлено в соответствии с действующей редакцией решения городской Думы городского округа Кинешма «О бюджете городского округа Кинешма на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», по состоянию на 01.08.2020, основными направлениями бюджетной и налоговой политики городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, методикой планирования бюджетных ассигнований и с учетом следующих особенностей:

1. Фонд оплаты труда муниципальных учреждений спланирован без увеличения численности работников: по основным работникам с учетом доведения показателя средней заработной платы отдельных категорий работников до планируемой средней заработной платы по Ивановской области в размере 23 699 рублей; по совместителям из расчета 12 792 рубля в пересчете на полную ставку.
2. Фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений, не указанных в пункте 1 настоящего письма, рассчитан в соответствии с действующими положениями об оплате труда, с учетом индексации с 01.10.2020 года.
3. Фонд оплаты труда руководителей, заместителей руководителя и главных бухгалтеров муниципальных учреждений дополнительного образования спланирован с учетом ежемесячных стимулирующих выплат в размере 30% от установленных окладов с учетом индексации.
4. Планируемый фонд оплаты труда по отдельным категориям работников муниципальных учреждений, которым средняя заработная плата доводится до уровня средней заработной платы по Ивановской области, рассчитан с учетом прогнозной суммы субсидии из областного бюджета.
5. Планируемый фонд оплаты труда работников, которым осуществляется доведение заработной платы до минимального размера оплаты труда, рассчитан исходя из значения МРОТ на уровне 12 792 рубля.
6. Планируемый фонд оплаты труда муниципальных служащих, лиц, замещающих выборные муниципальные должности городского округа Кинешма, рассчитан в соответствии с действующими Положениями, вступившими в силу с 01.10.2020 года.
7. Расходы на оплату коммунальных услуг запланированы с учетом индексации тарифов в 2021 году, объем потребления теплоэнергии, водоснабжения и водоотведения запланирован на уровне плановых объемов потребления 2020 года.
8. Прочие расходы запланированы на уровне утвержденных в 2020 году расходов за исключением расходов, носящих единовременный характер.

Планируемый объем расходов:

2021 год – 2 172 208,0 тыс. руб.,

2022 год – 2 316 962,0 тыс. руб.,

2023 год – 921 734,5 тыс. руб.

Средства областного бюджета предусмотрены в соответствии с проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период».

**Программная структура расходов проекта бюджета городского округа Кинешма на 2021 и плановый период 2022 и 2023 годов**

Перечень муниципальных программ городского округа Кинешма утвержден постановлением администрации городского округа Кинешма от 06.11.2018 № 1401п «Об утверждении перечня муниципальных программ городского округа Кинешма»:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие образования городского округа Кинешма" | 859 516,63 | 599 431,86 | 573 886,62 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Культура городского округа Кинешма" | 149 277,37 | 46 909,72 | 46 909,72 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие физической культуры и спорта в городском округе Кинешма" | 17 318,08 | 16 500,08 | 16 500,08 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Реализация социальной и молодежной политики в городском округе Кинешма | 10 749,01 | 9 136,28 | 9 136,28 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Обеспечение качественным жильем, услугами жилищно-коммунального хозяйства населения городского округа Кинешма" | 63 600,10 | 182 015,87 | 29 339,24 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие транспортной системы в городском округе Кинешма" | 106 443,90 | 103 210,59 | 84 251,43 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Поддержка и развитие малого предпринимательства в городском округе Кинешма" | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей" | 18 066,02 | 17 780,26 | 17 780,26 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений в городском округе Кинешма" | 4 108,89 | 1 908,89 | 1 908,89 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Управление муниципальным имуществом в городском округе Кинешма" | 9 703,35 | 9 703,35 | 9 703,35 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Благоустройство городского округа Кинешма" | 42 145,70 | 33 825,86 | 34 694,67 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика правонарушений в городском округе Кинешма" | 1 805,12 | 382,68 | 382,68 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом" | 31 275,27 | 22 635,59 | 22 635,59 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Совершенствование местного самоуправления городского округа Кинешма" | 57 492,43 | 53 423,82 | 53 423,82 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Охрана окружающей среды" | 739 870,75 | 1 202 250,93 | 3 470,65 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Городской округ Кинешма" на 2019-2022 годы" | 9 448,64 | 1 748,00 | 1 748,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма городской Думы городского округа Кинешма | 7 360,20 | 7 360,20 | 7 360,20 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма Контрольно-счетной комиссии городского округа Кинешма | 1 944,91 | 1 701,59 | 1 701,59 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма резервного фонда администрации городского округа Кинешма | 3 000,00 | 2 990,05 | 2 990,05 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма на исполнение судебных актов | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 19,48 | 135,02 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма на поддержку отдельных категорий граждан городского округа Кинешма | 3 409,00 | 3 409,00 | 3 409,00 |
| Расходные обязательства городского округа Кинешма по приведению уровня заработной платы работников бюджетной сферы в соответствие нормам действующего законодательства | 350,75 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 30 102,39 | 302,39 | 302,39 |
| Всего расходов: | 2 172 207,99 | 2 316 962,04 | 921 734,50 |

**Ведомственная структура проекта бюджета городского округа Кинешма на 2021 и плановый период 2022 и 2023 годов**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Вед. | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| "Комитет по культуре и туризму администрации городского округа Кинешма" | 951 | 103 713,16 | 75 768,29 | 75 768,29 |
| Управление образования администрации городского округа Кинешма | 953 | 780 669,17 | 531 667,71 | 506 122,47 |
| Финансовое управление администрации городского округа Кинешма | 954 | 1 105 361,96 | 1 403 656,31 | 186 785,67 |
| Комитет по физической культуре и спорту администрации городского округа Кинешма | 958 | 62 611,30 | 57 834,64 | 57 834,64 |
| Администрация городского округа Кинешма | 961 | 99 855,48 | 228 281,48 | 75 469,83 |
| городская Дума городского округа Кинешма | 962 | 7 360,20 | 7 360,20 | 7 360,20 |
| Контрольно-счетная комиссия городского округа Кинешма | 963 | 1 944,91 | 1 701,59 | 1 701,59 |
| Комитет имущественных и земельных отношений администрации городского округа Кинешма | 965 | 10 691,81 | 10 691,81 | 10 691,81 |
| **Всего расходов:** | | **2 172 207,99** | **2 316 962,04** | **921 734,50** |

**Комитет по культуре и туризму**

**администрации городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств 951)**

Комитет по культуре и туризму администрации городского округа Кинешма осуществляет регулирование и координацию деятельности семи муниципальных учреждений:

МУ ДО «Детская школа искусств»,

МУ ДО «Детская художественная школа»,

МУ «Кинешемский городской архив»,

МУ «Кинешемская городская централизованная библиотечная система», состоящая из 9 отделений и информационно-туристического центра,

МУ «Клуб «Октябрь»,

МУ «Городской дом культуры»,

МУ «Парк культуры и отдыха имени 35-летия Победы».

Всем учреждениям устанавливаются муниципальные задания и предоставляется субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания.

В рамках муниципальных программ городского округа Кинешма комитету по культуре и туризмупредусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие образования городского округа Кинешма" | 38 049,43 | 28 838,57 | 28 838,57 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 1 875,51 | 1 875,51 | 1 875,51 |
| Организация дополнительного образования и обеспечение функционирования муниципальных организаций в сфере культуры и искусства | 26 418,28 | 26 903,07 | 26 903,07 |
| Поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства городского округа Кинешма до средней заработной платы учителей в Ивановской области | 9 695,64 | 0,00 | 0,00 |
| Поддержка способных и талантливых детей | 60,00 | 60,00 | 60,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Культура городского округа Кинешма" | 64 943,72 | 46 909,72 | 46 909,72 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 2 023,64 | 2 023,64 | 2 023,64 |
| Осуществление библиотечного, библиографического и информационного обслуживания пользователей библиотеки | 15 147,90 | 15 539,66 | 15 539,66 |
| Работы по формированию, учету, изучению, обеспечению физического сохранения и безопасности фондов библиотеки | 663,76 | 663,76 | 663,76 |
| Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области | 7 835,34 | 0,00 | 0,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 709,74 | 709,74 | 709,74 |
| Оказание информационных услуг на основе архивных документов и обеспечение доступа к архивным документам (копиям) и справочно-поисковым средствам к ним | 2 442,95 | 2 442,95 | 2 442,95 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 2 357,36 | 2 357,36 | 2 357,36 |
| Создание условий для обеспечения доступа различных социальных групп граждан к культурным благам, развитие самодеятельного народного творчества, поддержка учреждений культуры | 18 975,45 | 19 083,23 | 19 083,23 |
| Организация проведения массовых мероприятий | 548,20 | 0,00 | 0,00 |
| Поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры до средней заработной платы в Ивановской области | 10 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| Содействие развитию внутреннего и въездного туризма в городском округе Кинешма | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 3 989,39 | 3 989,39 | 3 989,39 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Реализация социальной и молодежной политики в городском округе Кинешма | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение доступности зданий и сооружений для инвалидов и других маломобильных групп населения | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений в городском округе Кинешма" | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Разработка проектно-сметной документации на оборудование инженерно-техническими средствами охраны | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| Всего расходов: | 103 713,16 | 75 768,29 | 75 768,29 |

**Управление образования**

**администрации городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств –953)**

Главный распорядитель бюджетных средств управление образования администрации городского округа Кинешма осуществляет регулирование и координацию деятельности учреждений сферы «Образование». На финансовое обеспечение бюджетных и автономных учреждений предоставляется субсидия на выполнение муниципального задания. Кроме того, предусмотрены субсидии на иные цели.

В рамках муниципальных программ и непрограммных направлений городского округа Кинешма управлению образования предусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие образования городского округа Кинешма" | 776 187,87 | 529 272,62 | 503 727,38 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 57 682,51 | 57 682,51 | 57 682,51 |
| Организация дошкольного образования и обеспечение функционирования муниципальных организаций | 82 510,83 | 84 039,36 | 84 039,36 |
| Присмотр и уход за детьми, в части питания детей образовательного учреждения | 1 253,14 | 1 253,14 | 1 253,14 |
| Обеспечение физической охраны организаций дошкольного образования | 4 730,40 | 1 062,02 | 1 062,02 |
| Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по присмотру и уходу за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, детьми-инвалидами в муниципальных дошкольных образовательных организациях и детьми, нуждающимися в длительном лечении, в муниципальных дошкольных образовательных организациях, осуществляющих оздоровление | 1 938,65 | 1 938,65 | 1 938,65 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 238 536,20 | 243 656,32 | 243 656,32 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 55 529,41 | 55 529,41 | 55 529,41 |
| Организация общего образования и обеспечение функционирования муниципальных общеобразовательных организаций | 7 345,03 | 6 957,12 | 6 957,12 |
| Обеспечение физической охраны общеобразовательных организаций | 7 512,00 | 2 543,76 | 2 543,76 |
| Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 25 545,24 | 25 545,24 | 0,00 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 221 492,86 | 0,00 | 0,00 |
| Возмещения затрат на финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр и игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 2 301,15 | 0,00 | 0,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 2 338,40 | 2 338,40 | 2 338,40 |
| Организация дополнительного образования и обеспечение функционирования муниципальных организаций в сфере образования | 16 267,51 | 16 793,36 | 16 793,36 |
| Поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам иных муниципальных организаций дополнительного образования детей городского округа Кинешма до средней заработной платы учителей в Ивановской области | 2 195,23 | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности централизованных бухгалтерий по осуществлению бухгалтерского обслуживания | 17 186,58 | 15 158,05 | 15 158,05 |
| Обеспечение деятельности муниципального учреждения "Информационно-методический центр" | 3 029,17 | 3 029,17 | 3 029,17 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 6 647,83 | 6 647,83 | 6 647,83 |
| Обеспечение пожарной безопасности муниципальных образовательных организаций | 4 555,00 | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия в рамках подготовки и участия в Спартакиаде школьников | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Мероприятия в рамках подготовки и участия во Всероссийской олимпиаде школьников | 66,00 | 66,00 | 66,00 |
| Поддержка кадетских классов в общеобразовательных организациях городского округа Кинешма | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Организация питания обучающихся с ограниченными возможностями здоровья муниципальных общеобразовательных организаций | 1 380,94 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление переданных органам местного самоуправления государственных полномочий Ивановской области по выплате компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 4 471,06 | 4 632,28 | 4 632,28 |
| Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях | 11 272,74 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Реализация социальной и молодежной политики в городском округе Кинешма | 2 462,05 | 2 375,84 | 2 375,84 |
| Организация целевой подготовки педагогов для работы в муниципальных образовательных организациях | 86,21 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление переданных государственных полномочий по организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации | 182,95 | 182,95 | 182,95 |
| Организация отдыха детей в каникулярное время в части организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания | 2 192,88 | 2 192,88 | 2 192,88 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений в городском округе Кинешма" | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Установка систем видеонаблюдения (видеокамер) на потенциальных объектах террористических посягательств, обеспечение охраны данных объектов | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 19,25 | 19,25 | 19,25 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 19,25 | 19,25 | 19,25 |
| Всего расходов: | 780 669,17 | 531 667,71 | 506 122,47 |

**Финансовое управление**

**администрации городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств 954)**

Финансовое управление администрации городского округа Кинешма (далее – финансовое управление) осуществляет организацию бюджетного процесса, налоговой политики, организацию кассового обслуживания бюджета и контролирует расходование бюджетных средств городского округа Кинешма, а также является координатором МУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг городского округа Кинешма», МУ «Управление ГО и ЧС», МУ «Управление городского хозяйства», МУ «Управление капитального строительства, МУ «Городское управление строительства».

Финансовое управление выполняет функции, направленные на обеспечение поступления средств в бюджет городского округа Кинешма по администрируемым доходам:

- Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов,

- Взносы от погашения ипотечных кредитов для учета прочих неналоговых доходов бюджетов городских округов,

- Дотации бюджетам городских округов,

- Субсидии бюджетам городских округов,

- Субвенции бюджетам городских округов,

- Перечисления из бюджетов городских округов (в бюджеты городских округов) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы,

- Возврат остатков субсидий на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды из бюджетов городских округов,

- Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов и другие.

В рамках муниципальных программ городского округа Кинешма и непрограммных направленийфинансовому управлениюпредусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Культура городского округа Кинешма" | 84 333,65 | 0,00 | 0,00 |
| Строительство (реконструкция) объектов обеспечивающей инфраструктуры с длительным сроком окупаемости, входящих в состав инвестиционных проектов по созданию туристических кластеров | 84 333,65 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Реализация социальной и молодежной политики в городском округе Кинешма | 898,50 | 158,50 | 158,50 |
| Обеспечение оздоровления детей (транспортные расходы) | 158,50 | 158,50 | 158,50 |
| Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | 740,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Обеспечение качественным жильем, услугами жилищно-коммунального хозяйства населения городского округа Кинешма" | 40 397,50 | 26 627,80 | 26 627,80 |
| Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 23 977,80 | 23 977,80 | 23 977,80 |
| Организация уличного освещения в границах городского округа Кинешма | 2 900,00 | 2 500,00 | 2 500,00 |
| Наказы избирателей депутатам городской Думы городского округа Кинешма | 13 369,70 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие транспортной системы в городском округе Кинешма" | 109 890,90 | 103 210,59 | 84 251,43 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 4 369,45 | 4 369,45 | 4 369,45 |
| Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, мостов и иных транспортных инженерных сооружений в границах городского округа Кинешма | 83 505,55 | 79 881,98 | 79 881,98 |
| Наказы избирателей депутатам городской Думы городского округа Кинешма | 3 447,00 | 0,00 | 0,00 |
| Строительство (реконструкция), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов и проектирование дорог | 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Проектирование строительства (реконструкции), капитального ремонта, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов | 17 868,90 | 18 959,16 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей" | 18 066,02 | 17 780,26 | 17 780,26 |
| Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций в границах городского округа Кинешма, организация обучения населения в области гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах | 17 637,30 | 17 535,70 | 17 535,70 |
| Развитие системы оповещения на территории городского округа Кинешма, поддержание элементов системы в рабочем состоянии, улучшение технических характеристик системы | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| Охват системой видеонаблюдения всех основных транспортных развязок и мест скопления людей на территории городского округа Кинешма | 348,72 | 244,56 | 244,56 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Благоустройство городского округа Кинешма" | 43 283,12 | 33 779,98 | 34 648,78 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 968,43 | 968,43 | 968,43 |
| Содержание источников нецентрализованного водоснабжения | 60,00 | 60,00 | 60,00 |
| Содержание, благоустройство мест массового отдыха населения городского округа Кинешма и других территорий общего пользования | 15 132,84 | 15 452,77 | 15 452,77 |
| Содержание и ремонт детских игровых площадок | 125,00 | 125,00 | 125,00 |
| "Наказы избирателей депутатам городской Думы городского округа Кинешма" | 1 183,30 | 0,00 | 0,00 |
| Ремонт мемориалов воинских захоронений, памятных знаков и других малых архитектурных форм на территории городского округа Кинешма | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Прочие работы по благоустройству | 1 750,00 | 1 404,46 | 1 408,47 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 4 978,64 | 4 378,64 | 4 378,64 |
| Организация и содержание мест захоронений | 2 798,06 | 2 798,06 | 2 798,06 |
| Приобретение автотранспортных средств и коммунальной техники | 7 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Текущее содержание инженерной защиты (дамбы, дренажные системы, водоперекачивающие станции) | 8 586,84 | 8 092,61 | 8 957,41 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика правонарушений в городском округе Кинешма" | 336,85 | 86,49 | 86,49 |
| Организация общественных работ на территории городского округа Кинешма | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий в области обращения с животными в части организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 236,85 | 86,49 | 86,49 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом" | 16 997,17 | 8 535,59 | 8 535,59 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 480,84 | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности муниципального учреждения "Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг городского округа Кинешма" | 4 809,28 | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 8 535,59 | 8 535,59 | 8 535,59 |
| Обеспечение функционирования многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг | 3 171,46 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Совершенствование местного самоуправления городского округа Кинешма" | 6 960,12 | 6 460,12 | 6 460,12 |
| Обеспечение деятельности муниципальных учреждений строительства городского округа Кинешма | 6 960,12 | 6 460,12 | 6 460,12 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Охрана окружающей среды" | 739 870,75 | 1 202 250,93 | 3 470,65 |
| Разработка проектов работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде | 296,05 | 0,00 | 0,00 |
| Сокращение доли загрязненных сточных вод | 739 574,70 | 1 202 250,93 | 3 470,65 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Городской округ Кинешма" на 2019-2022 годы" | 9 448,64 | 1 748,00 | 1 748,00 |
| Благоустройство общественных территорий | 3 496,01 | 1 748,00 | 1 748,00 |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 5 002,63 | 0,00 | 0,00 |
| Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах | 950,00 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма резервного фонда администрации городского округа Кинешма | 3 000,00 | 2 990,05 | 2 990,05 |
| Резервный фонд администрации городского округа Кинешма | 3 000,00 | 2 990,05 | 2 990,05 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма на исполнение судебных актов | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов, а также в результате деятельности казенных учреждений | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расходные обязательства городского округа Кинешма по приведению уровня заработной платы работников бюджетной сферы в соответствие нормам действующего законодательства | 350,75 | 0,00 | 0,00 |
| Расходные обязательства городского округа Кинешма по приведению уровня заработной платы работников бюджетной сферы в соответствие нормам действующего законодательства | 350,75 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 26 528,00 | 28,00 | 28,00 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 28,00 | 28,00 | 28,00 |
| Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие направления деятельности бюджета городского округа Кинешма | 11 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Разработка проектной документации на строительство жилья, строительство, реконструкцию и капитальный ремонт объектов социальной и инженерной инфраструктуры, благоустройство общественных территорий в 2021 году | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего расходов: | 1 105 361,96 | 1 403 656,31 | 186 785,67 |

**Комитет по физической культуре и спорту**

**администрации городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств 958)**

В проекте бюджета городского округа Кинешма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов предусмотрены бюджетные ассигнования на выполнение муниципального задания по оказанию муниципальных услуг 4 бюджетным учреждениям:

МБУДО ДЮСШ «Волжанин»,

МБУДО ДЮСШ «Звездный»,

МБУДО «СДЮШОР им. Олимпийского чемпиона С. Клюгина»,

МБУДО ДЮСШ «Арена».

В рамках муниципальных программ городского округа Кинешма комитету по физической культуре и спорту предусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие образования городского округа Кинешма" | 45 279,33 | 41 320,67 | 41 320,67 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 5 623,88 | 5 623,88 | 5 623,88 |
| Организация дополнительного образования и обеспечение функционирования муниципальных организаций в области физической культуры и спорта | 35 186,23 | 35 378,79 | 35 378,79 |
| Организация и проведение спортивных мероприятий в рамках муниципального задания | 318,00 | 318,00 | 318,00 |
| Поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования детей в сфере физической культуры и спорта до средней заработной платы учителей в Ивановской области | 3 851,22 | 0,00 | 0,00 |
| Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Развитие физической культуры и спорта в городском округе Кинешма" | 17 318,08 | 16 500,08 | 16 500,08 |
| Организация работы центра тестирования по выполнению видов испытаний (тестов), нормативов "Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне"(ГТО)" | 290,58 | 290,58 | 290,58 |
| Организация проведения физкультурных и спортивных мероприятий, обеспечение участия спортсменов городского округа Кинешма в физкультурных и спортивных мероприятиях | 833,00 | 0,00 | 0,00 |
| Реконструкция и ремонт спортивных площадок, подготовка, заливка и содержание катков в зимний период | 300,00 | 315,00 | 315,00 |
| Приобретение спортивного инвентаря и оборудования для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 1 142,97 | 1 142,97 | 1 142,97 |
| Организация и проведение спортивных мероприятий в рамках муниципального задания | 160,00 | 160,00 | 160,00 |
| Спортивная подготовка по олимпийским и неолимпийским видам спорта | 11 336,82 | 11 336,82 | 11 336,82 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 3 224,72 | 3 224,72 | 3 224,72 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 13,89 | 13,89 | 13,89 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 13,89 | 13,89 | 13,89 |
| Всего расходов: | 62 611,30 | 57 834,64 | 57 834,64 |

**Администрация городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств 961)**

Администрация городского округа Кинешма (далее Администрация), является органом местного самоуправления, наделенная полномочиями по решению вопросов местного значения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления федеральными законами и законами Ивановской области.

Администрация выполняет функции, направленные на обеспечение поступления средств в бюджет городского округа Кинешма по администрируемым доходам:

- Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции,

- Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами,

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных),

- Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов,

- Денежные взыскания (штрафы), установленные законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты городских округов,

- Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов,

- Плата за право на заключение договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции,

- Плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламной конструкции для учета прочих неналоговых доходов бюджетов городских округов,

- Плата по договорам на размещение нестационарного объекта для осуществления торговли и оказания услуг на территории городского округа Кинешма для учета прочих неналоговых доходов бюджетов городских округов,

- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов.

Администрация координирует деятельность МУ «Редакция Радио-Кинешма», МУ ДБО «Радуга».

В рамках муниципальных программ городского округа Кинешма и непрограммных направленийпредусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Документ, учреждение | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Реализация социальной и молодежной политики в городском округе Кинешма | 6 888,47 | 6 601,94 | 6 601,94 |
| Предоставление молодому специалисту единовременной денежной выплаты | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Оплата найма жилых помещений, снимаемых молодыми специалистами | 72,00 | 72,00 | 72,00 |
| Оказание материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Оказание адресной социальной помощи семьям, воспитывающих детей до 18 лет, находящихся в трудной жизненной ситуации | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 649,30 | 649,30 | 649,30 |
| "Повышение качества отдыха и оздоровления детей на базе муниципального учреждения городского округа Кинешма "Детская база отдыха "Радуга"" | 5 580,64 | 5 580,64 | 5 580,64 |
| Организация молодежных мероприятий | 286,53 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Обеспечение качественным жильем, услугами жилищно-коммунального хозяйства населения городского округа Кинешма" | 18 572,30 | 155 388,07 | 2 711,44 |
| Услуги по технической инвентаризации зданий муниципального жилищного фонда городского округа Кинешма | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| Установка общедомовых приборов учета | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| Оказание услуг по изготовлению технических заключений о состоянии строительных конструкций многоквартирных домов | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| Муниципальная поддержка капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах | 5 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Субсидия на благоустройство придомовых территорий многоквартирных домов из бюджета городского округа Кинешма | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата коммунальных услуг, содержание, текущий ремонт жилых помещений, относящихся к свободному жилищному фонду | 572,00 | 572,00 | 572,00 |
| Замена и установка индивидуальных приборов учета (электроэнергии, холодного и горячего водоснабжения, газоснабжения) муниципальных жилых помещениях | 25,00 | 25,00 | 25,00 |
| Субсидии из бюджета городского округа Кинешма на возмещение затрат в связи с выполнением работ по установке игровых элементов для детских площадок | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4 140,30 | 4 140,30 | 1 035,07 |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 0,00 | 147 618,52 | 0,00 |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств областного бюджета | 0,00 | 1 491,10 | 1 033,92 |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств местного бюджета | 0,00 | 1 506,16 | 10,44 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Поддержка и развитие малого предпринимательства в городском округе Кинешма" | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Предоставление субсидии на оказание социально-значимых бытовых услуг | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений в городском округе Кинешма" | 943,18 | 943,18 | 943,18 |
| Установка систем видеонаблюдения (видеокамер) на потенциальных объектах террористических посягательств, обеспечение охраны данных объектов | 943,18 | 943,18 | 943,18 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Благоустройство городского округа Кинешма" | 45,89 | 45,89 | 45,89 |
| Компенсация затрат по оказанию услуг на погребение неизвестных и невостребованных трупов, в целях возмещения недополученных доходов, возникающих из-за разницы стоимости услуг, определенных органом местного самоуправления городского округа Кинешма и социального пособия на погребение | 45,89 | 45,89 | 45,89 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика правонарушений в городском округе Кинешма" | 1 468,27 | 296,19 | 296,19 |
| Предоставление мер социальной поддержки гражданам, оказывающим помощь в сфере профилактики наркомании и предупреждения правонарушений | 31,61 | 31,61 | 31,61 |
| Оказание помощи лицам, находящимся в состоянии алкогольного, наркотического или иного токсического опьянения и утратившим способность самостоятельно передвигаться или ориентироваться в окружающей обстановке | 1 152,00 | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление мер имущественной поддержки некоммерческим организациям, оказывающим помощь в сфере профилактики наркомании и предупреждения правонарушений | 284,66 | 264,58 | 264,58 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом" | 14 278,10 | 14 100,00 | 14 100,00 |
| Управление муниципальным долгом городского округа Кинешма | 14 278,10 | 14 100,00 | 14 100,00 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Совершенствование местного самоуправления городского округа Кинешма" | 50 532,31 | 46 963,70 | 46 963,70 |
| Обеспечение деятельности главы городского округа Кинешма | 1 634,01 | 1 634,01 | 1 634,01 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 39 569,49 | 39 484,99 | 39 484,99 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий в сфере административных правонарушений | 32,38 | 32,38 | 32,38 |
| Осуществление полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 1 559,12 | 1 420,43 | 1 420,43 |
| Прочие расходы на выполнение капитального и текущего ремонта муниципальных объектов городского округа Кинешма | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Содержание имущества учреждения в рамках муниципального задания | 70,07 | 70,07 | 70,07 |
| Обеспечение населения информацией о деятельности органов местного самоуправления городского округа Кинешма по социально-значимым темам | 1 791,09 | 1 491,09 | 1 491,09 |
| Организация мероприятий по технической защите информации в городском округе Кинешма | 1 139,46 | 1 139,46 | 1 139,46 |
| Развитие и сопровождение отраслевой и ведомственной информационно-телекоммуникационных систем городского округа Кинешма | 1 036,70 | 1 141,28 | 1 141,28 |
| Субсидирование социально ориентированных некоммерческих организаций | 400,00 | 250,00 | 250,00 |
| Оказание финансовой поддержки территориальным общественным самоуправлениям | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 19,48 | 135,02 | 0,00 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 19,48 | 135,02 | 0,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма на поддержку отдельных категорий граждан городского округа Кинешма | 3 409,00 | 3 409,00 | 3 409,00 |
| Пенсионное обеспечение лиц, замещающих выборные муниципальные должности и муниципальные должности муниципальной службы городского округа Кинешма | 2 604,00 | 2 604,00 | 2 604,00 |
| Материальное обеспечение граждан, удостоенных звания "Почетный гражданин города Кинешма" | 805,00 | 805,00 | 805,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 3 498,50 | 198,50 | 198,50 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 198,50 | 198,50 | 198,50 |
| Погашение кредиторской задолженности прошлых лет | 2 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Субсидия на формирование земельных участков для размещения мест погребений (изменение в Генеральный план населенного пункта Кинешемского муниципального района в части установления функциональной зоны с категорией земли) | 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего расходов: | 99 855,48 | 228 281,48 | 75 469,83 |

**Городская Дума городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств - 962)**

В рамках непрограммных направлений городской Думепредусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма городской Думы городского округа Кинешма | 7 360,20 | 7 360,20 | 7 360,20 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 13,70 | 13,70 | 13,70 |
| Обеспечение функционирования председателя городской Думы городского округа Кинешма | 1 311,61 | 1 311,61 | 1 311,61 |
| Обеспечение функционирования аппарата городской Думы городского округа Кинешма | 6 034,90 | 6 034,90 | 6 034,90 |
| Всего расходов: | 7 360,20 | 7 360,20 | 7 360,20 |

**Контрольно-счетная комиссия городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств - 963)**

В рамках непрограммных направлений контрольно-счетной комиссии предусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма Контрольно-счетной комиссии городского округа Кинешма | 1 944,91 | 1 701,59 | 1 701,59 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 5,25 | 5,25 | 5,25 |
| Обеспечение функционирования Председателя Контрольно-счетной комиссии городского округа Кинешма | 788,04 | 788,04 | 788,04 |
| Обеспечение функционирования членов и аппарата Контрольно-счетной комиссии городского округа Кинешма | 1 151,62 | 908,31 | 908,31 |
| Всего расходов: | 1 944,91 | 1 701,59 | 1 701,59 |

**Комитет имущественных и земельных отношений**

**администрации городского округа Кинешма**

**(код главного распорядителя бюджетных средств 965)**

Комитет имущественных и земельных отношений администрации городского округа Кинешма выполняет функции, направленные на обеспечение поступления средств в бюджет городского округа Кинешма по администрируемым неналоговым доходам.

Доходы бюджета городского округа Кинешма от использования нежилого сектора муниципальной собственности включают:

-приватизация муниципального имущества;

-продажа земельных участков;

-сдача в аренду муниципального имущества;

-сдача в аренду земельных участков;

-прочие доходы.

В рамках муниципальных программ городского округа Кинешма комитету имущественных и земельных отношений предусмотрены следующие бюджетные ассигнования:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений в городском округе Кинешма" | 965,71 | 965,71 | 965,71 |
| Оплата за услуги охраны объектов недвижимости, входящих в состав имущества муниципальной казны | 965,71 | 965,71 | 965,71 |
| Муниципальная программа городского округа Кинешма "Управление муниципальным имуществом в городском округе Кинешма" | 9 703,35 | 9 703,35 | 9 703,35 |
| Обеспечение деятельности отраслевых (функциональных) органов администрации городского округа Кинешма | 6 134,80 | 6 134,80 | 6 134,80 |
| Обеспечение приватизации и проведение предпродажной подготовки объектов недвижимости | 156,99 | 156,99 | 156,99 |
| Содержание объектов недвижимости, входящих в состав имущества муниципальной казны | 3 311,56 | 3 311,56 | 3 311,56 |
| Эффективное управление, распоряжение имуществом, входящего в состав имущества муниципальной казны | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Непрограммные направления деятельности бюджета городского округа Кинешма по прочим расходам | 22,75 | 22,75 | 22,75 |
| Проведение диспансеризации работников муниципальных учреждений городского округа Кинешма | 22,75 | 22,75 | 22,75 |
| Всего расходов: | 10 691,81 | 10 691,81 | 10 691,81 |

Приложение к пояснительной записке

**Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов проекта бюджета городского округа Кинешма**

**на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел подраздел | Сумма на 2021 год | Сумма на 2022 год | Сумма на 2023 год |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 0100 | 105 644,22 | 87 655,47 | 87 520,46 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 1 634,01 | 1 634,01 | 1 634,01 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 7 346,50 | 7 346,50 | 7 346,50 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 41 128,61 | 40 905,42 | 40 905,42 |
| Судебная система | 0105 | 19,48 | 135,02 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 10 475,24 | 10 231,93 | 10 231,93 |
| Резервные фонды | 0111 | 3 000,00 | 2 990,05 | 2 990,05 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 42 040,37 | 24 412,54 | 24 412,54 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 0300 | 18 066,02 | 17 780,26 | 17 780,26 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 18 066,02 | 17 780,26 | 17 780,26 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 0400 | 203 348,25 | 111 689,70 | 93 595,33 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 236,85 | 86,49 | 86,49 |
| Водное хозяйство | 0406 | 8 586,84 | 8 092,61 | 8 957,41 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 109 890,90 | 103 210,59 | 84 251,43 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 84 633,65 | 300,00 | 300,00 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 102 410,30 | 205 346,83 | 55 779,43 |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 9 372,00 | 151 387,77 | 1 816,36 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 2 806,00 | 0,00 | 0,00 |
| Благоустройство | 0503 | 90 186,41 | 53 913,17 | 53 917,18 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 45,89 | 45,89 | 45,89 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 0600 | 739 870,75 | 1 202 250,93 | 3 470,65 |
| Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод | 0602 | 739 574,70 | 1 202 250,93 | 3 470,65 |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 0603 | 296,05 | 0,00 | 0,00 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 0700 | 882 041,83 | 603 583,10 | 578 037,86 |
| Дошкольное образование | 0701 | 389 474,76 | 389 631,99 | 389 631,99 |
| Общее образование | 0702 | 325 119,39 | 90 841,54 | 65 296,30 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 104 415,10 | 89 491,00 | 89 491,00 |
| Молодежная политика | 0707 | 9 790,80 | 8 764,28 | 8 764,28 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 53 241,78 | 24 854,30 | 24 854,30 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 0800 | 62 411,04 | 43 677,03 | 43 677,03 |
| Культура | 0801 | 58 401,65 | 39 667,65 | 39 667,65 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 4 009,39 | 4 009,39 | 4 009,39 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 13 944,36 | 12 803,58 | 9 698,35 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 2 604,00 | 2 604,00 | 2 604,00 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 1 305,00 | 1 155,00 | 1 155,00 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 8 611,36 | 8 772,58 | 5 667,35 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 1 424,00 | 272,00 | 272,00 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 28 631,97 | 16 513,97 | 16 513,97 |
| Массовый спорт | 1102 | 25 393,37 | 13 275,37 | 13 275,37 |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1105 | 3 238,61 | 3 238,61 | 3 238,61 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 1200 | 1 561,16 | 1 561,16 | 1 561,16 |
| Телевидение и радиовещание | 1201 | 1 561,16 | 1 561,16 | 1 561,16 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1300 | 14 278,10 | 14 100,00 | 14 100,00 |
| Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 14 278,10 | 14 100,00 | 14 100,00 |
| **Всего расходов:** | | **2 172 207,99** | **2 316 962,04** | **921 734,50** |