Администрация города Воткинска

П Р О Т О К О Л

08.11.2021

Собрания участников публичных слушаний по проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов

Председатель: ответственный за проведение публичных слушаний - заместитель главы Администрации по экономике, финансам и инвестициям О.Ю.Сорокина.

Секретарь: консультант отдела учета отчетности и казначейского исполнения бюджета Управления финансов Администрации города Воткинска В.В. Мурашова.

Присутствовали:

Зарегистрированные участники:
С.В. Булгаков; А.Д. Пищиков; Е.И. Горозий; Е.Н. Устюгова.
Начальник Управления финансов Администрации г. Воткинска Н.Г. Корпачева.

Незарегистрированные участники:
Т.М. Мокина.

Члены рабочей группы:
начальник Управления финансов Администрации города Воткинска Н.Г. Корпачева;
заместитель начальника Управления - начальник отдела сводного бюджетного планирования Управления финансов Администрации города Воткинска Т.Е. Семенова;
заместитель начальника отдела сводного бюджетного планирования Управления финансов Администрации города Воткинска Н.В. Иванова.

Зарегистрировались в листе регистрации участников публичных слушаний – пять, из них заявился один участник на выступление, один с возможным выступлением (регистрационный лист прилагается).

Повестка собрания:

1. Выступление ответственного за проведение публичных слушаний – заместителя главы Администрации по экономике, финансам и инвестициям О.Ю. Сорокиной об информации о публичных слушаниях.

2. Выступление ответственного за проведение публичных слушаний – заместителя главы Администрации по экономике, финансам и инвестициям О.Ю. Сорокиной «О проекте бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов».

3. Выступление участников публичных слушаний.

Выступили:

По вопросу 1.

О.Ю. Сорокина - довела до присутствующих общую информацию о публичных слушаниях.

Организатором проведения публичных слушаний по проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2022 и 2023 годов является Администрация города Воткинска.

Публичные слушания по проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, назначенные постановлением Главы муниципального образования «Город Воткинск» от 05.10.2021 № 1361, проводятся на территории муниципального образования «Город Воткинск».

Оповещение о начале публичных слушаний, дате, времени и месте проведения, возможности ознакомления с проектом бюджета размещено (опубликовано) 05.10.2021:

-в сетевом издании «Официальные документы муниципального образования «Город Воткинск» http://www.votkinsk.ru/docs:

- на информационном стенде, оборудованном около здания Администрации города Воткинска по адресу г. Воткинск, ул. Ленина,7:

- городских библиотеках - МУК ЦБС «Центральная городская библиотека им. Д.Фурманова» (г. Воткинск, ул. Орджоникидзе, 4а); и МУК ЦБС «Центральная городская библиотека им Е.А. Пермяка» (г. Воткинск, ул. 1 Мая,7).

Участники публичных слушаний проинформированы о праве представления предложений и замечаний по проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов с 20.10.2021 по 29.10.2021 включительно:

-в письменной форме в Администрацию города Воткинска по адресу г. Воткинск, ул. Ленина, д.7, каб.201;

-посредством записи в книге (журнале) учета посетителей экспозиции проекта - в период проведения экспозиции;

-в письменной или устной форме в ходе проведения собрания участников публичных слушаний.

Для подготовки и проведения публичных слушаний создана рабочая группа из четырех человек. Ответственным за проведение публичных слушаний назначена заместитель главы Администрации город Воткинска по экономике, финансам и инвестициям О.Ю. Сорокина.

Проект бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов и информационные материалы к нему размещены 20.10.2021:

-в сетевом издании «Официальные документы муниципального образования «Город Воткинск», на официальном сайте Администрации города Воткинска в разделе информационные сообщения http://www.votkinsk.ru/docs/:

- экспозиции проекта по адресу: г. Воткинск, ул. Ленина,7, кабинет 212.

Публичные слушания проводятся в соответствии с принятой повесткой и утвержденным регламентом.

По вопросу 2.

О.Ю. Сорокина – выступила с докладом по проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов. Проект Бюджета сформирован без учета межбюджетных трансфертов из бюджета Удмуртской Республики. Объёмы безвозмездных поступлений будут скорректированы в соответствии с проектом Закона о бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, к моменту передачи проекта бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов в Воткинскую городскую Думу. (пояснительная записка к проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов прилагается).

По вопросу 3.

3.1.В ходе проведения собрания поступили вопросы от С.В. Булгакова:

- о фонде оплаты труда на 2022 год;

- о возможности привлечения кредита бюджетом муниципального образования «Город Воткинск».

О.Ю.Сорокиной даны исчерпывающие ответы по поступившим вопросам.

3.2. Н.Г. Корпачева предложила уточнить проект бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в соответствии с информацией, размещенной на официальном сайте Министерства финансов Удмуртской Республики о предварительных прогнозируемых межбюджетных трансфертах муниципальному образованию «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов -проект Закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (прилагается).

Результаты публичных слушаний.

Результаты публичных слушаний подвела О.Ю.Сорокина и предложила признать публичные слушания состоявшимися, с уточнением параметров проекта бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов по субвенциям и субсидиям, в соответствии с проектом Закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов».

Председатель О.Ю.Сорокина

Секретарь В.В. Мурашова

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Формирование проекта бюджета муниципального образования «Город Воткинск» (далее бюджет) на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов произведено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Проект решения о бюджете содержит показатели на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Формирование доходов бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось в соответствии с требованиями Бюджетного Кодекса Российской Федерации, проектом Закона «О бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» и нормативно-правовых актов:

-Федерального закона от 6 октября 2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» с учетом внесенных изменений;

-Федерального закона от 8 мая 2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных учреждений)»;

-Указов Президента Российской Федерации о повышении оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы;

-Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019 № 85-н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

-Указа Главы Удмуртской Республики от 26.08.2021 №148 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- Основных направлений налоговой политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, одобренных Правительством Российской Федерации;

- Основных направлений бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, разработанных Министерством финансов Российской Федерации;

-Постановления Правительства Удмуртской Республики от 10.10.2014 №383 «Об утверждении Плана мероприятий по реализации стратегии социально-экономического развития Удмуртской Республики на 2015-2020 годы и на период до 2025 года»;

-Решения Воткинской городской Думы от 26.11.2008 №403 «Об утверждении положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Воткинск»;

- Постановления Администрации города Воткинска от 21.10.2015 № 2127 «Об утверждении Методики прогнозирования доходов бюджета муниципального образования «Город Воткинск» по основным видам налоговых и неналоговых доходов»;

- Постановления Администрации города Воткинска от 17.07.2019 №1241 «Об утверждении методики прогнозирования поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город Воткинск»;

- Постановления Администрации города Воткинска от 24.09.2021 № 1306 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»;

- муниципальных программ муниципального образования «Город Воткинск»;

- Постановления Администрации города Воткинска от 28.06.2016 № 1165 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на очередной финансовый год и плановый период»;

- Постановления Администрации города Воткинска от 12.02.2019 № 320 «Об утверждении Бюджетного прогноза муниципального образования «Город Воткинск» на долгосрочный период до 2025 года».

При разработке доходной базы бюджета на 2022 год учтены:

-фактическое исполнение доходов бюджета 2020 года;

-ожидаемое исполнение доходов бюджета в текущем году;

-прогнозные показатели главных администраторов доходов бюджета;

-прогноз социально-экономического развития муниципального образования «Город Воткинск» на 2022-2024 годы;

-Постановление Администрации города Воткинска от 06.10.2021 № 1375 «О прогнозе социально-экономического развития муниципального образования «Город Воткинск» на 2022-2024 годы».

Формирование доходной части бюджета находится в прямой зависимости от предстоящих изменений законодательства Российской Федерации Удмуртской Республики о налогах и сборах, реального уровня макроэкономических показателей, фактической ситуации, складывающейся с поступлением доходов, и достижением показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Город Воткинск».

Параметры доходов бюджета на 2022 год приведены в приложении №1, на плановый период 2023 - 2024 годов в приложении № 2 .

В состав доходов бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов включены следующие виды поступлений.

Налог на доходы физических лиц

В соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации налоговая ставка установлена в размере 13%.

В качестве расчетной базы приняты поступления налога в 2021 году и темпы роста фонда оплаты труда на основе показателей Прогноза социально - экономического развития муниципального образования «Город Воткинск» на 2022-2024 годы.

Основными плательщиками НДФЛ являются градообразующее предприятие АО «Воткинский завод» - 47 % от общего объема поступлений.

В 2022 году предусматривается повышение уровня поступлений НДФЛ к оценке 2021 года на 10 процентов.

Прогноз на 2022 год составляет 323 610 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет 19 %. Удельный вес данного налога в налоговых доходах проекта бюджета составляет 62%.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), реализуемым на территории РФ

В соответствии с главой 22 Налогового кодекса Российской Федерации поступления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2022 год, представленные Управлением федерального казначейства по Удмуртской Республике прогнозируются в сумме 20 920 тыс.рублей, исходя из нормативов отчислений и протяженностью дорог 260,19 км. Удельный вес данного налога в налоговых доходах составляет 4 %.

Упрощенная система налогообложения

Прогноз поступлений по данному налогу доведен Министерством финансов УР в размере 27 923 тыс. рублей. Прогнозный норматив отчислений в бюджет 17,62 %. Удельный вес данного налога в налоговых доходах составляет 5 %.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Прогноз поступлений рассчитан в соответствии с Законом УР от 28.11.2012 63 - РЗ «О патентной системе налогообложения в Удмуртской Республике» в сумме 19 866 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет – 100 %. Удельный вес данного налога в налоговых доходах составляет 4 %.

реализации земельных участков 10 200 тыс. рублей; платы за увеличение площади земельных участков – 300 тыс. рублей. Удельный вес данного налога в неналоговых доходах составляет 28%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм возмещения ущерба на 2022 год планируются в соответствии с Федеральным Законом от 15.04.2019 № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации» в сумме 3 331 тыс. рублей.

Прочие неналоговые доходы

В соответствии с постановлением Правительства УР от 21.05.2019 №196 "О реализации в УР проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах» поступления на 2022 год прогнозируются исходя из 20 проектов в сумме 6 000 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления учтены исходя из доведенных сумм - дотации и субвенции на осуществление полномочий в области архивного дела:

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год первоначально утвержден	2022 год	2023 год	2024 год
Безвозмездные перечисления	**1 420 889,1**	**117 099,2**	**110 895,6**	**110 927,1**
Дотации	109 959,0	109 959,0	109 959,0	109 959,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	550 574,2	0	0	0
Субвенции по переданным государственным полномочиям	759 113,3	897,3	939,6	968,1
Прочие безвозмездные поступления	1 242,6	6 242,9	0	0

Основные межбюджетные трансферты из бюджета Удмуртской Республики формируются в проекте Закона о бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов. Моментом обнародования является внесение проекта бюджета в Государственный Совет Удмуртской Республики. Объёмы безвозмездных поступлений будут скорректированы в соответствии с проектом Закона о бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, к моменту передачи проекта бюджета муниципального образования «Город Воткинск» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов в Воткинскую городскую Думу.

С учетом вышеизложенного, доходная часть проекта бюджета составила:

2022 год в сумме 714 046,2 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы 596 947 тыс. рублей, безвозмездные поступления - 117 099,2 тыс. рублей;

2023 год в сумме 719 781,6 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 608 886 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 110 895,6 тыс. рублей;

2024 год в сумме 731 991,1 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 621 064 тыс. рублей, безвозмездные поступления - 110 927,1 тыс. рублей.

Расходы бюджета

Налог на имущество физических лиц

Поступления на 2022 год прогнозируются в сумме 43 938 тыс. рублей, с учетом:

-расширения перечня объектов недвижимости в соответствии с Постановлением Правительства Удмуртской Республики от 30.10.2020 № 528 «Об утверждении перечня объектов недвижимости, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость на 2021 год».

Земельный налог

Поступления на 2022 год прогнозируются в соответствии с положением главы 31 Налогового кодекса РФ, с учетом ожидаемого исполнения 2021 года, коэффициента собираемости, а также с учетом выпадающих доходов в связи с предоставлением льгот, в сумме 73 640 тыс. рублей в том числе:

- по земельному налогу юридических лиц - 57 020 тыс. рублей;
- по земельному налогу с физических лиц -16 620 тыс. рублей.

Норматив отчислений в бюджет - 100 %. Удельный вес данного налога в налоговых доходах составляет 14 %.

Государственная пошлина

Прогноз на 2022 год рассчитан с учетом динамики поступлений в 2021 году к аналогичному периоду прошлого года – в сумме 14 137 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет - 100 %. Удельный вес данного налога в налоговых доходах составляет 3%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Прогнозные поступления по указанному доходному источнику определены на 2022 год по данным администраторов доходов в сумме 37 993 тыс. рублей в том числе:

-доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки 27 825 тыс. рублей, в том числе продажа права аренды нестационарных торговых объектов 1 019 тыс. рублей;

-прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности городских округов 9 845 тыс. рублей (аренда муниципального имущества 786 тыс. рублей, плата за размещение и эксплуатацию НТО 3 553 тыс.рублей, плата за наём муниципального жилья 3 822 тыс. рублей, доход за право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций 1 684 тыс. рублей);

-платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий 323 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет - 100 %. Удельный вес данного налога в неналоговых доходах составляет 54%.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Прогноз на 2022 год планируется исходя из ожидаемых поступлений 2021 года в сумме 4 980 тыс. рублей. Норматив зачисления в бюджет города в размере 60%. Удельный вес данного налога в неналоговых доходах составляет 7%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Прогноз поступлений рассчитан по данным главного администратора доходов – Управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами, доходы определены в сумме 19 960 тыс.рублей с учетом прогнозного плана приватизации муниципального имущества города Воткинска, в том числе: от реализации имущества – 9 460 тыс. рублей; от

Приоритетными направлениями бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов являются обеспечение:

- сбалансированности и повышение устойчивости бюджета;

-приоритизация расходов, гарантированное исполнение социальных обязательств бюджета;

-сохранение достигнутых соотношений средней заработной платы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности, закрепленных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

- исполнение законодательно установленных публичных нормативных обязательств;

-обеспечение расходных обязательств, софинансируемых из бюджета Удмуртской Республики.

Расходы бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов определены в соответствии с методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования «Город Воткинск.

Проект бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформирован в функциональной структуре в разрезе 19 муниципальных программ.

Расходы 2022 года прогнозируются в сумме 773 589,2 тыс. рублей.

В бюджете 2022 года учтены расходы: дорожный фонд –21 020 тыс. рублей, поддержка проектов местных инициатив населения, организаций и молодежи по обустройству общественной инфраструктуры (инициативное бюджетирование) - 9 550 тыс. рублей.

Новеллой бюджета 2022 года является планирование расходов в соответствии с предусмотренным Перечнем наказов избирателей Государственного Совета Удмуртской Республики в сумме 6000 тыс. рублей, планирование условно-утвержденных расходов на первый год планового периода в объеме 2,5 процента общего объема расходов бюджета-19 176 тыс. рублей.

В соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации структура расходной части проекта бюджета в разрезе муниципальных программ характеризуется следующими данными:

(тыс. руб.)

Код МП/ ПП	Наименование муниципальной программы/ подпрограммы	2021 год первоначально утвержден	Проект 2022 года
1	**Развитие образования и воспитание на 2020-2024 годы**	**1 133 518,3**	**357 722,4**
1.1	Развитие дошкольного образования	484 315,1	126 318,9
1.2	Развитие общего образования	347 720,2	64 142,7
1.3	Развитие системы воспитания и дополнительного образования детей	168 895,6	127 269,5
1.4	Создание условий для реализации муниципальной программы	44 314,2	27 959,8
1.5	Детское и школьное питание	73 859,3	8 212,1
1.6	Организация отдыха детей в каникулярное время	14 413,9	3 819,4
2	**Создание условий для развития физической культуры и спорта, формирование здорового образа жизни населения на 2020-2024 годы**	**76 007,6**	**70 610,5**
3	**Развитие культуры на 2020-2024 годы**	**132 739,8**	**106 304,0**
3.1	Организация досуга, предоставления услуг организаций культуры	75 667,4	66 951,4

3.2	Развитие библиотечного дела	29 119,4	25 762,9
3.3	Развитие музейного дела	7 354,2	6 450,7
3.4	Создание, использование и популяризация объектов культурного наследия	0	700,0
3.5	Создание условий для реализации муниципальной программы	20 598,8	6 439,0
4	**Социальна поддержка населения на 2020-2024 годы**	**41 562,6**	**3 271,0**
4.1	Социальная поддержка семьи и детей	36 625,5	5,0
4.2	Социальная поддержка старшего поколения, ветеранов и инвалидов, иных категорий граждан	3 100,0	3 266,0
4.3	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий	1 837,1	0,0
5	**Создание условий для устойчивого экономического развития на 2020-2024 годы**	**20,0**	**20,0**
5.2	Создание условий для развития предпринимательства	10,0	10,0
5.5	Развитие системы социального партнерства, улучшение условий и охраны труда	10,0	10,0
6	**Развитие гражданской обороны, системы предупреждения и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций, реализации мер пожарной безопасности на 2020-2024 годы**	**5 477,5**	**5 409,4**
6.1	Предупреждение, спасение, помощь	5 257,1	4 796,9
6.2	Пожарная безопасность	60,0	10,0
6.3	Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	160,4	602,5
7	**Содержание и развитие городского хозяйства на 2020-2024 годы**	**90 419,3**	**86 152,1**
7.2	Содержание и развитие жилищного хозяйства	7 682,2	6 530,0
7.3	Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры	15 692,1	1 609,2
7.4	Благоустройство и охрана окружающей среды	38 229,6	51 312,0
7.5	Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)	21 084,3	21 020,0
7.6	Создание условий для реализации программы	7 731,1	5 680,9
8	**Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на 2020-2024 годы**	**939,3**	**1 349,3**
9	**Муниципальное управление на 2020-2024 годы**	**49 925,3**	**34 887,8**
9.1	Организация муниципального управления	42 470,5	31 529,5
9.2	Архивное дело	2 884,2	3 358,3
9.3	Государственная регистрации актов гражданского состояния	4 570,6	**0,0**

10	**Реализация молодежной политики на 2020-2024 годы**	**4 479,6**	**5 018,0**
11	**Капитальное строительство, реконструкция и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности на 2020-2024 годы**	**378 972,5**	**4 631,4**
12	**Развитие институтов гражданского общества и поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования «Город Воткинск» на 2020-2024 годы**	**564,0**	**500,0**
13	**Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на 2020-2024 годы**	**80,0**	**80,0**
14	**Управление муниципальными финансами на 2020-2024 годы**	**14 042,0**	**55 180,2**
14.1	Организация бюджетного процесса	13 986,0	55 123,2
14.2	Повышение эффективности бюджетных расходов	56,0	57,0
15	**Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2020-2024 годы**	**7 090,0**	**8 239,8**
16	**Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Воткинск» на 2018-2024 годы**	**42 965,9**	**6 679,4**
17	**Развитие туризма на 2020-2024 годы**	**50,0**	**20,0**
18	**Профилактика правонарушений на 2020-2024 годы**	**70,0**	**55,0**
19	**Гармонизация межнациональных отношений, профилактика терроризма и экстремизма на 2020-2024 годы**	**20,0**	**20,0**
99	**Непрограммные направления деятельности**	**8 913,4**	**27 438,9**
	Итого расходов	**1 987 857,1**	**773 589,2**

В целом, удельный вес расходов, формируемый в рамках программ в проекте бюджета на 2022 год составляет 96,5 % или 746 150,3 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности запланированы на 2022 год в сумме 27 438,9 тыс. рублей, куда включены расходы:

условно-утвержденные расходы - 19 176 тыс. рублей (часть 1 статьи 11 Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Воткинск», утвержденного Решением Воткинской городской Думы от 26.11.2008 №403; на реализацию установленных полномочий (функций) Воткинской городской Думы - 6 247,8 тыс. рублей, Контрольно-счетного управления- 1 365,1 тыс. рублей, резервного фонда - 300 тыс. рублей, уплату взносов за членство в ассоциации муниципальных образований – 250 тыс. рублей, иные платежи- 100 тыс. рублей.

Фонд оплаты труда работников бюджетных учреждений на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформирован с учетом среднесписочной численности работников, показателей «Дорожная карта» - педагогические работники- 37 128 рублей, работники культуры – 31 464 тыс. рублей, доведением до минимального размера оплаты труда -15 298 рублей, оценки исполнения 2021 года, по прочим категориям работников «непоименованным»

в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года индексации с 01.10.2022 года на 4 процентных пункта с учетом проведенной оптимизации.

Начисления на оплату труда составят 30,2% - страховые взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования.

Расходы на коммунальные услуги рассчитаны с учетом оценки исполнения 2021 года потребляемых топливно-энергетических ресурсов, вводом новой сети, коэффициента индексации на 4 процента с 01.07.2022 года.

Расходы на питание в детских дошкольных учреждениях прогнозируются в сумме 26 856 тыс. рублей, исходя из нормы питания средств бюджета 35 рублей в день, планового количества детей и 168 дето - дней пребывания детей.

Запланированы расходы на уплату имущественных налогов: земельного налога в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации, Удмуртской Республики, решением Воткинской городской Думы исходя из кадастровой стоимости земельных участков в сумме 18 350 тыс. рублей, налога на имущество с учетом ввода новой сети - 3435 тыс. рублей.

На поддержку семьи и детей, социально-ориентированных некоммерческих организаций, обеспечение условий для граждан, занимающихся физической культурой и массовым спортом предусмотрено 115 762,7 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на текущие расходы определены по базовому уровню 2021 года, с учетом корректировки на проводимые суммы расходов структурных и организационных мероприятий (разовые решения, срок действия которых ограничен текущим финансовым годом, изменение показателей произошедшие в течение года, изменение состава или полномочий главных распорядителей бюджетных средств).

Таким образом, расходы бюджета 2022 года прогнозируются в сумме 773 589,2 тыс. рублей.

Субвенции для осуществления отдельных государственных полномочий в области архивного дела определены в сумме:

2022 год – 897,3 тыс. рублей (приложение № 18 к проекту бюджета);

2023 год – 939.6 тыс. рублей (приложение № 19 проекта бюджета);

2024 год –968,1 тыс. рублей (приложение № 19 проекта бюджета).

Так же в проекте бюджета предусмотрены расходы по статье «Резервный фонд» на 2022 - 2024 годы по 300 тыс. рублей.

Расходы на обслуживание долговых обязательств определены в 2022 году – 8 903 тыс. рублей, в 2023 году - 9784 тыс. рублей, 2024 год – 9 723 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального долга по состоянию 01.01.2023 года прогнозируется в сумме 246 054,3 тыс. рублей, и сохраняется на 01.01.2024 и 01.01.2025– 246 054,3 тыс. рублей. В проекте бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годы предоставление муниципальных гарантий не предусматривается.

Дефицит бюджета запланирован:

2022 год - 59 543 тыс. рублей или 10 % собственных доходов бюджета;

2023 год - 60 888 тыс. рублей или 10 % собственных доходов бюджета;

2024 год - 62 106 тыс. рублей или 10 % и соответствует статье 92.1 Бюджетного Кодекса РФ.

Структурой и содержанием проекта бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов установлен перечень основных характеристик бюджета (объем доходов, расходов, дефицит бюджета):

(тыс. руб.)

Показатель	2021 год первоначальн о утвержден	2022 год (проект)	2023 год (проект)	2024 год (проект)
Общий объем доходов	1 936 385,1	714 046,2	719 784,6	731 991,1
Общий объем расходов	1 987 857,1	773 589,2	780 672,6	794 097,1

Верхний предел муниципального внутреннего долга	249 419,0	246 054,3	246 054,3	246 054,3
Дефицит (-) Бюджета муниципального образования «Город Воткинск»	51 472,0	59 543,0	60 888,0	62 106,0

Муниципальный долг на 01.01.2023 прогнозируется в сумме 246 054,3 тыс. рублей. Объем муниципального долга не превышает ограничений, установленных ст. 107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Проект бюджета сохраняет высокий уровень социальной направленности. Запланированные расходы на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов позволят обеспечить функционирование сети муниципальных учреждений, оказания муниципальных услуг, выполнения работ, обслуживание муниципального долга и исполнения социальных обязательств перед населением города, с учетом проведения мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов и сбалансированной бюджетной политики.

Структура и содержание проекта решения о бюджете соответствуют требованиям положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Воткинск».

Основными задачами при исполнении бюджета 2022 года является:

-первоочередное обеспечение расходов, направленных на исполнение социальных обязательств;

-сокращение неэффективных расходов;

-увеличение доходов бюджета.

к Закону Удмуртской Республики
«О бюджете Удмуртской Республики на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Предварительная информация
(обращаем внимание, что окончательная версия закона о бюджете УР будет размещена на сайте Минфина УР и Правительства УР)

СУБСИДИИ

Городской округ город Воткинск Удмуртской Республики

тыс. руб.

Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
33 Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Удмуртской Республики	031F255550 Расходы на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды	43 361,2	34 839,0	38 417,1
33 Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Удмуртской Республики	046E125200 Реализация мероприятий по содействию созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях сверх установленного уровня софинансирования	6 066,3	0,0	0,0
33 Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики	046E155200 Реализация мероприятий по содействию созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	269 040,5	0,0	0,0
33 Министерство строительства, жилищно-	3410701440 Мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства	1 000,0	800,0	1 000,0
33 Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики	3420100820 Капитальные вложения в объекты коммунальной инфраструктуры государственной (муниципальной) собственности	4 500,0	0,0	0,0

Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
833 Министерство строительства, жилищно-	3711108000 Оказание государственной поддержки моногородам Удмуртской Республики	10 936,7	0,0	0,0
874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0410407120 Расходы по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулёзной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования	274,7	274,7	274,7
874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0430205230 Организация отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодежи в Удмуртской Республике	12 968,7	12 968,7	12 968,7
874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0480106960 Обеспечение питанием детей дошкольного и школьного возраста в Удмуртской Республике	2 633,9	2 633,9	2 633,9

Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
4 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	04801R3040 Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	58 941,4	56 192,1	57 218,4
Итого		**409 723,4**	**107 708,4**	**112 512,8**

к Закону Удмуртской Республики
«О бюджете Удмуртской Республики на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Предварительная информация

ашаем внимание, что окончательная версия закона о бюджете УР будет размещена на сайте Минфина УР и Правительства УР)

СУБВЕНЦИИ

тыс. руб.

Наименование субвенции	Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на 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 детей в муниципальных общеобразовательных организациях	874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0410204310 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 детей в муниципальных общеобразовательных организациях	333 993,4	355 146,4	375 034,1
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на создание и организацию деятельности административных комиссий	897 Управление по обеспечению деятельности мировых	9901004510 Субвенция на реализацию Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года № 53-РЗ "Об административных комиссиях в Удмуртской Республике"	36,0	36,0	36,0
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на государственную регистрацию актов гражданского состояния	811 Комитет по делам записи актов гражданского	1310159300 Государственная регистрация актов гражданского состояния	4 300,7	4 160,7	4 258,7
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования,	874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0410404240 Компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования	2 051,2	2 051,5	2 050,5
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0410105470 Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	471 991,3	491 446,4	515 070,1

тыс. руб.

№	Наименование субвенции	Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
29	Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», за исключением расходов на осуществление деятельности специалистов	843 Министерство социальной политики и труда Удмуртской Республики	3020905660 Расходы на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ "Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей", за исключением расходов на осуществление деятельности специалистов	447,6	447,6	447,6
37	Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на осуществление деятельности специалистов, осуществляющих государственные полномочия, передаваемые в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	843 Министерство социальной политики и труда Удмуртской Республики	3040507860 Расходы на осуществление деятельности специалистов, осуществляющих государственные полномочия, передаваемые в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ "Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	999,6	1 038,0	1 076,9

Наименование субвенции	Ведомство	Целевая статья	2022 год	2023 год	2024 год
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике по предоставлению мер социальной поддержки по освобождению родителей (законных представителей), если один или оба из которых являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии, от платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования,	874 Министерство образования и науки Удмуртской Республики	0410404480 Расходы по предоставлению мер социальной поддержки по освобождению родителей (законных представителей), если один или оба из которых являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии, от платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования	246,0	246,2	246,1
Распределение субвенции из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных районов (городских округов) в Удмуртской Республике на осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела	856 Комитет по делам архивов при Правительстве Удмуртской Республики	1210204360 Осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела	897,3	939,6	968,1
Распределение субвенций из бюджета Удмуртской Республики бюджетам муниципальных образований в Удмуртской Республике на осуществление отдельных государственных полномочий Удмуртской Республики по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	881 Главное управление ветеринарии Удмуртской Республики	1760705400 Расходы по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	2 213,1	1 654,0	1 654,0
Итого			833 638,6	873 944,1	918 090,7