



**О проекте бюджета муниципального образования  
«Городской округ – город Кудымкар»  
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

---

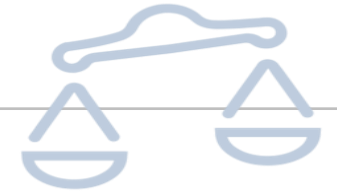
Докладчик:

Баяндин Семен Степанович

начальник финансового управления



## Общие параметры бюджета города Кудымкара на 2022-2024 годы, млн рублей



| Период                                                  | 2021 год<br>(первоначальный) | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|----------|----------|----------|
| ДОХОДЫ                                                  | 878,7                        | 1 015,3  | 1 038,1  | 841,3    |
| РАСХОДЫ                                                 | 893,8                        | 1 015,3  | 1 038,1  | 841,3    |
| ДЕФИЦИТ (-)                                             | -15,1                        | 0,0      | 0,0      | 0,0      |
| Источники<br>покрытия дефицита –<br>остатки на 1 января | 15,1                         | 0,0      | 0,0      | 0,0      |



# Доходы бюджета города Кудымкара

---





# Новації бюджетного законодавства в частині доходів бюджетів



## ✓ отказ от практики ежегодного пересмотра перечней главных администраторов доходов

*С 2022 года в решении о бюджете не будет приложений по ГАД и ГАИФ. Полномочия ГАД и ГАИФ закрепляются постановлением Администрации. В нем будет утвержден перечень наименований главных администраторов доходов и источников финансирования дефицита бюджета и закрепляемых за ними кодов и наименований доходов и источников финансирования дефицита бюджета*

## ✓ урегулирование механизма уточнения невыясненных платежей;

*Суммы невыясненных поступлений можно уточнить или вернуть плательщику **только в течение 3 лет с даты их поступления в доход бюджета**. По истечении указанного срока возврату или уточнению не подлежат и автоматически становятся прочими неналоговыми доходами бюджета.*

## ✓ урегулирование порядка подготовки и согласования изменений в методики прогнозирования поступлений доходов

- *уточнен перечень документов и материалов, представляемых ГАД в финансовые органы МО;*
- *конкретизированы роли участников разработки и согласования методик прогнозирования доходов бюджетов;*
- *уточнены подходы к разработке методики прогнозирования поступлений доходов, в том числе утверждена формы методики.*



## **Основные направления налоговой политики на 2022 год и плановый период 2023-2024 годы**



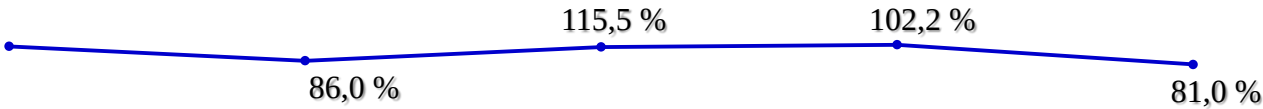
**В сложившихся экономических условиях приоритетной задачей налоговой политики на 2022 - 2024 годы станет сохранение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджетной системы города**

### **Основные направления налоговой политики:**

- повышение реалистичности прогнозирования и минимизация рисков несбалансированности при бюджетном планировании;
- сохранение и развитие налогового потенциала на территории города Кудымкара;
- мобилизация доходов бюджета города за счет эффективного администрирования;
- проведение мероприятий по повышению эффективности управления муниципальной собственностью;
- оптимизация налоговых льгот по местным налогам на основе проведения оценки налоговых расходов;
- совершенствование нормативно-правовых актов о налогах, принятых органами местного самоуправления, с учетом изменений федерального и краевого законодательства;

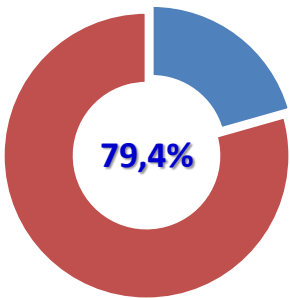
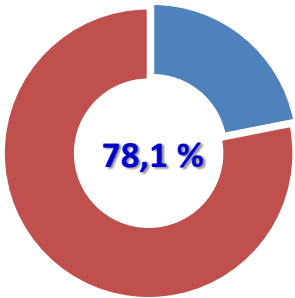


Структура доходов бюджета города Кудымкара в 2020 – 2024 годах, млн. руб.

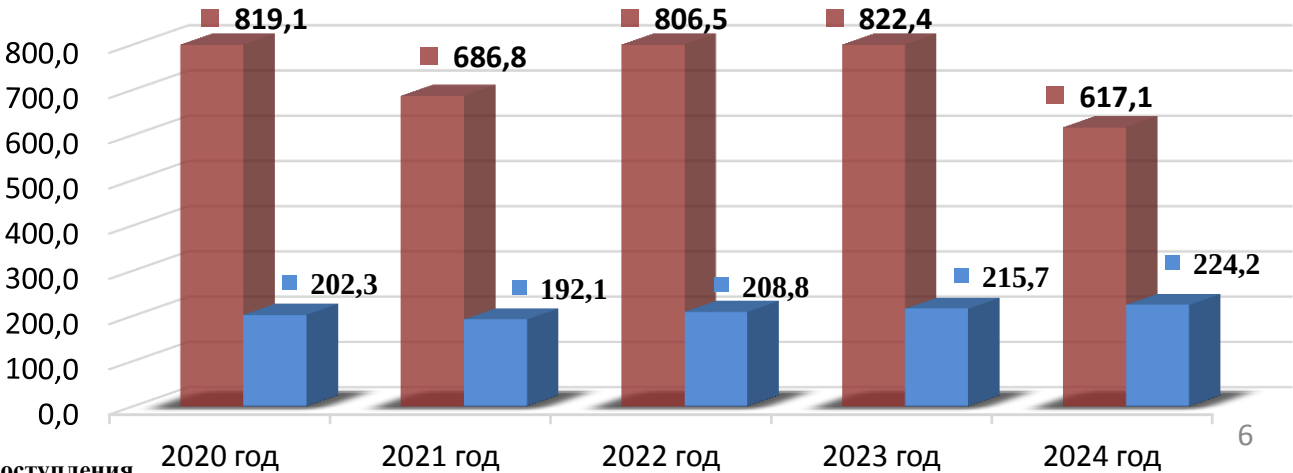


| Доходы                       | 2020 год | 2021 год<br>первоначальный<br>бюджет | 2022 год | Плановый период |          |
|------------------------------|----------|--------------------------------------|----------|-----------------|----------|
|                              |          |                                      |          | 2023 год        | 2024 год |
| Доходы всего, в том числе:   | 1 021,4  | 878,9                                | 1 015,3  | 1 038,1         | 841,3    |
| Налоговые доходы             | 182,6    | 174,8                                | 193,1    | 200,9           | 210,0    |
| Неналоговые доходы           | 19,7     | 17,3                                 | 15,7     | 14,8            | 14,2     |
| Безвозмездные поступления    | 819,1    | 686,8                                | 806,5    | 822,4           | 617,1    |
| в том числе:                 |          |                                      |          |                 |          |
| Дотации                      | 165,1    | 142,3                                | 161,0    | 131,7           | 142,4    |
| Субсидии                     | 240,4    | 91,6                                 | 65,6     | 55,4            | 54,5     |
| Субвенции                    | 363,7    | 375,8                                | 376,4    | 377,7           | 375,6    |
| Иные межбюджетные трансферты | 58,8     | 76,8                                 | 203,5    | 257,6           | 44,6     |

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета города в 2021 / 2022 годах



■ Налоговые и неналоговые доходы ■ Безвозмездные поступления

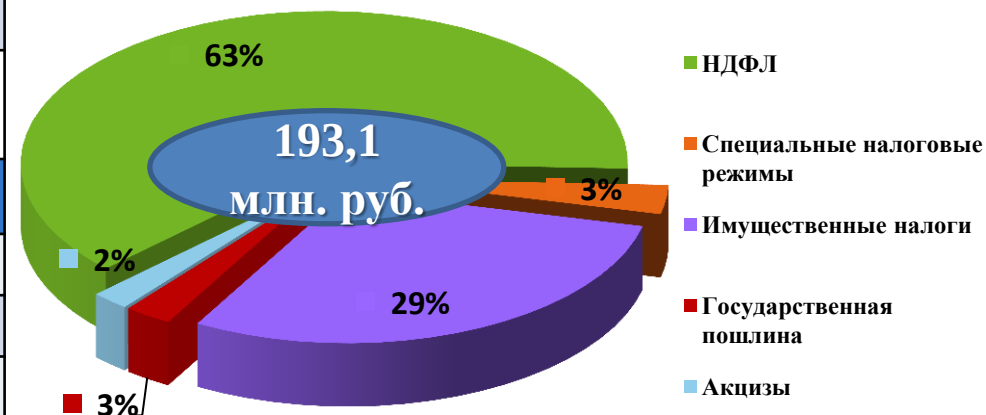




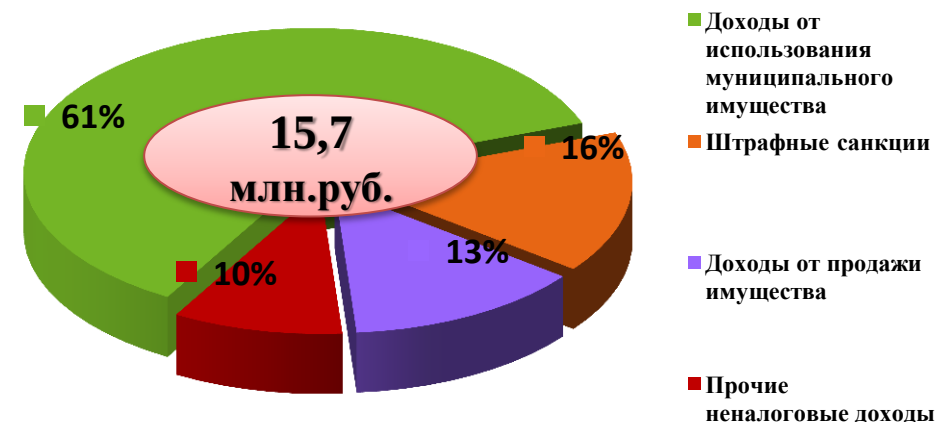
## Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Кудымкара, млн.руб.

| Доходы                                              | 2020<br>год  | 2021 год<br>первоначаль<br>ный бюджет | 2022<br>год  | Плановый период |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                     |              |                                       |              | 2023 год        | 2024 год     |
| <b>НАЛОГОВЫЕ И<br/>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>           | <b>202,3</b> | <b>192,1</b>                          | <b>208,8</b> | <b>215,7</b>    | <b>224,1</b> |
| <b>Налоговые доходы, всего</b>                      | <b>182,6</b> | <b>174,8</b>                          | <b>193,1</b> | <b>200,9</b>    | <b>210,0</b> |
| <i>Удельный вес</i>                                 | <b>90,3</b>  | <b>91,0</b>                           | <b>92,5</b>  | <b>93,1</b>     | <b>93,7</b>  |
| Налог на доходы физических лиц                      | 109,4        | 108,4                                 | 121,3        | 128,9           | 137,1        |
| Акцизы                                              | 3,4          | 3,5                                   | 3,9          | 4,0             | 4,2          |
| Специальные налоговые режимы                        | 9,5          | 5,7                                   | 6,0          | 6,1             | 6,1          |
| Имущественные налоги                                | 55,7         | 52,4                                  | 57,0         | 57,0            | 57,6         |
| Государственная пошлина                             | 4,6          | 4,8                                   | 4,9          | 4,9             | 5,0          |
| <b>Неналоговые доходы, всего</b>                    | <b>19,7</b>  | <b>17,3</b>                           | <b>15,7</b>  | <b>14,8</b>     | <b>14,2</b>  |
| <i>Удельный вес</i>                                 | <b>9,7</b>   | <b>9,0</b>                            | <b>7,5</b>   | <b>6,9</b>      | <b>6,3</b>   |
| Доходы от использования<br>муниципального имущества | 11,9         | 12,3                                  | 9,6          | 9,6             | 9,6          |
| Доходы от продажи имущества                         | 2,3          | 1,5                                   | 2,1          | 1,9             | 1,3          |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба                  | 3,5          | 2,1                                   | 2,5          | 2,4             | 2,4          |
| Прочие неналоговые доходы                           | 2,0          | 1,4                                   | 1,5          | 0,9             | 0,9          |

Структура налоговых доходов 2022 года



Структура неналоговых доходов 2022 года





# Расходы бюджета

---







# Принципы и направления бюджетной политики на 2022 год и плановый период 2023-2024 годы

## Основные принципы формирования бюджета на 2022 - 2024 годы:

- **устойчивость бюджета** – полное обеспечение действующих расходных обязательств и более 20 % средств бюджета на развитие муниципального образования.
- **сбалансированность бюджета** – обеспечение баланса приоритетов в расходах, формирование бездефицитного бюджета

## Основными направлениями бюджетной политики в 2022 году и среднесрочной перспективе:

- сохранение социальной направленности бюджета, безусловное обеспечение реализации «майских» указов Президента РФ о повышении оплаты труда работников бюджетной сферы;
- повышение эффективности оказания муниципальных услуг;
- реализация социально-значимых инвестиционных проектов, повышение качества дорожной инфраструктуры;
- создание благоприятных условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства;
- дальнейшее развитие программно-целевых принципов планирования и управления;
- улучшение качества работы контрольных органов, как инструмент повышения эффективности бюджетных расходов;
- поддержание устойчивости бюджета города Кудымкара на всем периоде планирования;
- повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса.





## Увеличение средней заработной платы работников муниципальных учреждений города Кудымкара

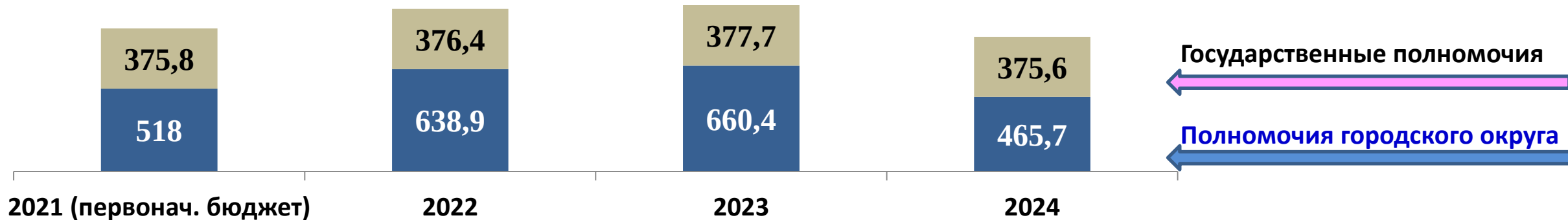
Фонд оплаты труда работников бюджетной сферы запланирован с учетом:

- индексации должностных окладов с 1 октября 2021 года на 4,2 % и с 1 октября 2022 года на 4,0%;
- увеличения среднемесячной заработной платы, в том числе с учетом необходимости обеспечения уровня целевых показателей, установленных указами Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 г. № 597, от 01 июня 2012 г. № 761, от 28 декабря 2012 г. № 1688:
  - педагогических работников дошкольного образования запланировано на уровне **28 505 рублей**;
  - педагогических работников общеобразовательных учреждений на уровне **34 183 рублей**;
  - педагогических работников учреждений дополнительного образования (Школа-искусств, ДЮСШ, ДЮЦ «Радуга» на уровне **34 183 рублей**;
  - работников учреждений культуры (МУК «КДЦ») на уровне **35 800 рублей**;
  - тренеры учреждений физкультуры и спорта на уровне **27 200 рублей**;
  - работники ЖКХ (МАУ «КМА», МАУ «Комбинат благоустройства») – **29100 рублей**.
  - обеспечение заработной платы работников муниципальных учреждений не ниже прожиточного минимума установленного в Российской Федерации- с 1 января 2022 года **15659 рублей**.



## Динамика расходов первоначального бюджета в разрезе полномочий

| Финансовый год                        | ВСЕГО<br>расходов бюджета | Исполнение полномочий<br>городского округа |                                    | Исполнение переданных<br>государственных полномочий |                                    |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                       |                           | сумма                                      | Удельный вес в<br>расходах бюджета | сумма                                               | Удельный вес в<br>расходах бюджета |
| 2021 г.<br>(первоначальный<br>бюджет) | 893,8                     | 518                                        | 58,0%                              | 375,8                                               | 42,0%                              |
| <b>2022 г.</b>                        | <b>1 015,3</b>            | <b>638,9</b>                               | <b>62,9%</b>                       | <b>376,4</b>                                        | <b>37,1%</b>                       |
| 2023 г.                               | 1 038,1                   | 660,4                                      | 63,6%                              | 377,7                                               | 36,4%                              |
| 2024 г.                               | 841,3                     | 465,7                                      | 55,4%                              | 375,6                                               | 44,6%                              |





## Расходы бюджета в разрезе отраслей, млн.руб.

| раздел<br>подраздел | Наименование расходов        | Первоначаль<br>ный план на<br>2021 г. | 2022 г | Удельный вес в<br>2022 г.<br>в общей<br>структуре<br>расходов | Изменение 2022 г<br>к первоначальному плану<br>на 2021 год |                                             | 2023 г | 2024 г |
|---------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|--------|
|                     |                              |                                       |        |                                                               | %                                                          | Отклонение<br>(+увеличен.; -<br>сокращение) |        |        |
| 0100                | Общегосударственные вопросы  | 92,2                                  | 93,9   | 9,2%                                                          | 101,8                                                      | 1,6                                         | 87,7   | 87,6   |
| 0300                | Национальная безопасность    | 9,0                                   | 11,6   | 1,1%                                                          | 129,4                                                      | 2,6                                         | 11,0   | 11,2   |
| 0400                | Национальная экономика       | 55,4                                  | 59,8   | 5,9%                                                          | 108,0                                                      | 4,4                                         | 52,0   | 53,1   |
| 0500                | ЖКХ                          | 98,9                                  | 223,9  | 22,1%                                                         | 226,5                                                      | 125,0                                       | 250,5  | 66,5   |
| 0600                | Охрана окружающей среды      | 0,1                                   | 0,0    | 0,0%                                                          | 14,3                                                       | -0,1                                        | 0,0    | 0,0    |
| 0700                | Образование                  | 506,4                                 | 515,7  | 50,8%                                                         | 101,9                                                      | 9,4                                         | 513,2  | 511,0  |
| 0800                | Культура, кинематография     | 21,8                                  | 28,4   | 2,8%                                                          | 130,0                                                      | 6,5                                         | 36,2   | 25,5   |
| 1000                | Социальная политика          | 82,0                                  | 61,1   | 6,0%                                                          | 74,5                                                       | -20,9                                       | 60,0   | 43,9   |
| 1100                | Физическая культура и спорт  | 27,3                                  | 20,8   | 2,0%                                                          | 76,2                                                       | -6,5                                        | 18,5   | 23,2   |
| 1200                | Средства массовой информации | 0,7                                   | 0,0    | 0,0%                                                          | 0,0                                                        | -0,7                                        | 0,0    | 0,0    |
|                     | Условно утвержденные расходы |                                       |        |                                                               |                                                            |                                             | 9,1    | 19,4   |
|                     | ВСЕГО расходов               | 893,8                                 | 1015,3 | 100,0%                                                        | 113,6                                                      | 121,4                                       | 1038,1 | 841,3  |

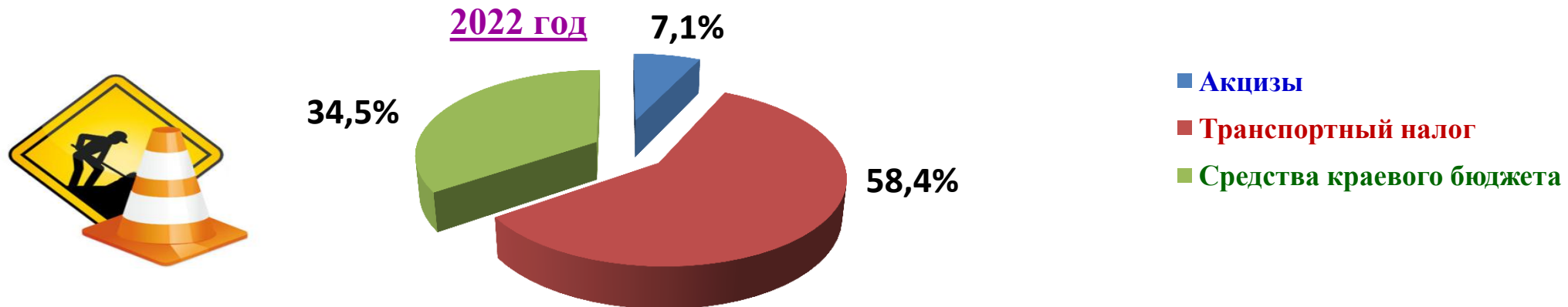




# Дорожный фонд города Кудымкара, тыс.рублей

В соответствии с решением Кудымкарской городской Думы от 25.11.2011 N 88 "О муниципальном дорожном фонде"

| Наименование показателя                                                               | на 2022 год            | на 2023 год            | на 2024 год            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b><u>Местный бюджет</u></b>                                                          | <b><u>35 988,1</u></b> | <b><u>35 064,2</u></b> | <b><u>35 975,5</u></b> |
| Акцизы (100 %)                                                                        | 3 877,1                | 4 032,2                | 4 193,5                |
| Транспортный налог (100 %)                                                            | 32 111,0               | 31 032,0               | 31 782,0               |
| <b><u>Средств бюджета Пермского края</u></b>                                          | <b><u>18 994,1</u></b> | <b><u>12 471,5</u></b> | <b><u>13 678,0</u></b> |
| <b>ВСЕГО средства Дорожного фонда</b>                                                 | <b>54 982,2</b>        | <b>47 535,7</b>        | <b>49 653,5</b>        |
|                                                                                       |                        |                        |                        |
| <b>Распределение средств дорожного фонда по программам:</b>                           |                        |                        |                        |
| «Транспортная система муниципального образования<br>Городской округ - город Кудымкар» | 54 982,2               | 47 535,7               | 49 653,5               |





# Реализация муниципальных программ г. Кудымкара в 2021 - 2024 годы, млн. руб.

| № п/п | Наименование расходов                                              | 2021<br>(первонач. бюджет) | 2022 год     | Удельный вес<br>в бюджете на 2022 г. | 2023 год     | 2024 год     |
|-------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 1     | Образование                                                        | 521,5                      | 532,5        | 52,4%                                | 531,5        | 527,8        |
| 2     | Социальная поддержка                                               | 14,7                       | 10,7         | 1,1%                                 | 10,8         | 10,5         |
| 3     | Культура и искусство                                               | 36,8                       | 47,2         | 4,6%                                 | 54,5         | 43,3         |
| 4     | Физическая культура и спорт                                        | 31,5                       | 20,8         | 2,0%                                 | 18,5         | 23,2         |
| 5     | Обеспечение общественной безопасности                              | 7,8                        | 10,6         | 1,0%                                 | 10,1         | 10,2         |
| 6     | Поддержка малого и среднего предпринимательства                    | 1,7                        | 0,4          | 0,0%                                 | 0,4          | 0,3          |
| 7     | Обеспечение градостроительной деятельности                         | 0,5                        | 0,6          | 0,1%                                 | 0,6          | 0,6          |
| 8     | Содержание городской инфраструктуры                                | 31,2                       | 31,4         | 3,1%                                 | 21,2         | 21,5         |
| 9     | Муниципальное имущество                                            | 6,7                        | 7,5          | 0,7%                                 | 4,2          | 4,3          |
| 10    | Охрана окружающей среды                                            | 3,8                        | 4,2          | 0,4%                                 | 2,8          | 2,5          |
| 11    | Муниципальная служба                                               | 4                          | 4,4          | 0,4%                                 | 4,4          | 4,4          |
| 12    | Муниципальные финансы                                              | 8,1                        | 7            | 0,7%                                 | 6,4          | 6,4          |
| 13    | КСКИ                                                               | 21,3                       | 25           | 2,5%                                 | 8,9          | 15,1         |
| 14    | Профилактика правонарушений                                        | 1                          | 0,9          | 0,1%                                 | 0,9          | 1            |
| 15    | Транспортная система                                               | 49                         | 55           | 5,4%                                 | 47,5         | 49,7         |
| 16    | Обеспечение взаимодействия общества и власти                       | 2,3                        | 4,2          | 0,4%                                 | 1,8          | 1,8          |
| 17    | Переселение граждан из аварийного жил. фонда                       | 21,9                       | 144,2        | 14,2%                                | 200,6        | 9,8          |
| 18    | Обеспечение жильем молодых семей                                   | 35,5                       | 15,4         | 1,5%                                 | 13,9         | 0            |
| 19    | Управление земельными ресурсами                                    | 2,9                        | 3,3          | 0,3%                                 | 2,9          | 2            |
| 20    | Осуществление муниципального контроля                              | 0,1                        | 0,1          | 0,0%                                 | 0,1          | 0            |
| 21    | Формирование комфортной городской среды                            | 17,5                       | 15,7         | 1,5%                                 | 16,1         | 16,8         |
| 22    | Содействие занятости населения                                     | 1,1                        | -            | 0,0%                                 | -            | -            |
| 23    | Обслуживание информационно - телекоммуникационной инфраструктуры   | 1,7                        | 1,8          | 0,2%                                 | 1,3          | 1,3          |
|       | <b>Итого расходов бюджета на реализацию муниципальных программ</b> | <b>822,6</b>               | <b>942,9</b> | <b>92,9%</b>                         | <b>959,4</b> | <b>752,5</b> |



## Расходы бюджета на содержание органов местного самоуправления (ОМСУ), млн. рублей

| Наименование расходов                                                                                                                                                                                | Единица измерения | Первоначальный бюджет на 2021 г. | 2022 г      | Изменение 2022 г. к первонач. на 2021 г. (+увеличение; -сокращение) | 2023 г      | 2024 г      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Расходы на ОМСУ, ВСЕГО</b>                                                                                                                                                                        | млн.руб.          | <b>55,8</b>                      | <b>57,9</b> | <b>+2,1</b>                                                         | <b>56,6</b> | <b>56,6</b> |
| Доля расходов на содержание ОМСУ в общем объеме бюджете г. Кудымкара                                                                                                                                 | %                 | 6,2                              | 5,7         | -0,5                                                                | 5,4         | 6,7         |
| <b>Норматив на содержание ОМСУ города Кудымкара</b> утвержденные постановлением Правительства Пермского края от 29.09.2021 №710-п <i>(из расчета 25,18% к сумме собственных доходов за 2017 год)</i> | млн.руб.          | <b>76,3</b>                      | <b>76,3</b> | -                                                                   | <b>76,3</b> | <b>76,3</b> |
| Расходы на ОМСУ г.Кудымкара к нормативу утвержденному постановлением Правительства ПК                                                                                                                | %                 | 73,1                             | 75,9        | +2,8                                                                | 74,1        | 74,1        |





# СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

Ждем Вас по адресу:  
[www.admkud.ru](http://www.admkud.ru)

- **Финансы**
- **Бюджет для граждан**