ПРИЛОЖЕНИЕ

к решению Думы города-курорта Кисловодска «Об утверждении плана восстановления платежеспособности муниципального образования города-курорта Кисловодска Ставропольского края»

от « 29 » марта 2023г № 23-623

ПЛАН ВОССТАНОВЛЕНИЯ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ

 ГОРОДА-КУРОРТА КИСЛОВОДСКА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

I. СРОК ДЕЙСТВИЯ ПЛАНА

 восстановления платежеспособности муниципального образования города-курорта Кисловодска, необходимый для полного погашения просроченных расходных обязательств

 тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Сумма просроченнойкредиторской задолженности(всего) | в том числе по годам: |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| Средства бюджетамуниципального образованиягорода-курорта Кисловодска,ежегодно направляемые на погашение просроченной кредиторской задолженности | 130 543,94 | 15 000,00 | 15 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 60 543,94 |
|  | II. ДОЛЯ СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ бюджета города-курорта Кисловодска, ежегодно направляемая на исполнение просроченных бюджетных обязательств  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| №п/п | Наименование показателя | Еди-ницы изме-рения  | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1. | Собственные доходы бюджета города-курорта Кисловодска *(прогнозные данные)* | тыс. руб-лей | 1 368 763,83 | 1 310 036,03 | 1 352 395,01 | 1 385 990,00 | 1 420 590,00 |
| 2. |  Объем собственных доходов бюджета города-курорта Кисловодска, ежегодно направляемых на исполнение просроченных бюджетных обязательств | тыс. руб-лей | 15 000,00 | 15 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 60 543,94 |
| 3. |  Доля собственных доходов бюджета города-курорта Кисловодска, ежегодно направляемая на исполнение просроченных бюджетных обязательств (в соответствии с п. 2 ст. 168.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации не превышающая 15 процентов) | % | 1,10 | 1,15 | 1,48 | 1,44 | 4,26 |

|  |
| --- |
| III. ОБЪЕМЫ И УСЛОВИЯ ПРИВЛЕЧЕНИЯ ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ на рефинансирование муниципального долга города-курорта Кисловодскатыс. рублей |
|  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1. | Муниципальный долг на начало финансового года (прогноз), в том числе: | 392 000,00 | 361 166,00 | 329 170,00 | 295 576,00 | 260 974,00 |
| 1.1. | Кредиты кредитных организаций | 187 000,00 | 156 166,00 | 124 170,00 | 158 909,00 | 192 640,00 |
| 1.2. | Бюджетные кредиты | 205 000,00 | 205 000,00 | 205 000,00 | 136 667,00 | 68 334,00 |
| 2. | Доходы местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | 1 027 800,83 | 1 066 526,03 | 1 119 800,01 | 1 153 390,00 | 1 187 990,00 |
| 3. | Планируемое ежегодное сокращение муниципального долга на 3 процента от доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | 30 834,00 | 31 996,00 | 33 594,00 | 34 602,00 | 35 640,00 |
| 4. | Планируемое привлечение кредитов кредитных организаций по ставкам на уровне не более чем уровень ключевой ставки, установленный Центральным банком Российской Федерации, увеличенный на 1 процент годовых для рефинансирования муниципального долга | 156 166,00 | 124 170,00 | 158 909,00 | 192 640,00 | 225 334,00 |

IV. ГРАФИК

 исполнения просроченных бюджетных обязательств

муниципального образования города-курорта Кисловодска

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Годисполнения плана | Объем просроченных бюджетных обязательств бюджета города-курорта Кисловодска на начало финансового года | Объем собственных доходов бюджета города-курорта Кисловодска, ежегодно направляемых на исполнение просроченных бюджетных обязательств | Сроки погашения просроченной кредиторской задолженности |
| 1 | 2023 год | 130 543,94 | 15 000,00 | IV квартал |
| 2 | 2024 год | 115 543,94 | 15 000,00 | IV квартал |
| 3 | 2025 год | 100 543,94 | 20 000,00 | IV квартал |
| 4 | 2026 год | 80 543,94 | 20 000,00 | IV квартал |
| 5 | 2027 год | 60 543,94 | 60 543,94 | IV квартал |

V. МЕРЫ ПО ОЗДОРОВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ФИНАНСОВ

муниципального образования города-курорта Кисловодска Ставропольского края

 на 2023 – 2027 годы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование мероприятия | Наименова-ние органов местного самоуправ-ления, ответствен-ных за реализацию мероприятий | Еди-ницы изме-рения | Срок реализации |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год |
| 1. | МЕРЫ ПО УВЕЛИЧЕНИЮ ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Проведение ежемесячного анализа исполнения налоговых и неналоговых доходов | финансо-вое управление | да /нет | да | да | да | да | да |
| 1.2. | Проведение оценки эффективности налоговых расходов, полученных в результате предоставления льгот по местным налогам в соответствии с решениями Думы города-курорта Кисловодска, с целью выявления и отмены неэффективных льгот | финансо-вое управление | да /нет | да | да | да | да | да |
| 1.3. | Применение механизмов инициативного бюджетирования (вовлечение средств граждан, индивидуальных предпринимателей и организаций) | управле-ние поселками | тыс.руб. | 800,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 1.4. | Проведение аукционов на право заключения договора предоставление права на размещение нестационарного торгового объекта на территории города-курорта Кисловодска | управле-ние по муници-пальному контролю, торговле, обществен-ному питанию и сервису | тыс.руб. | 10 000,00 | 10 500,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 |
| 1.5. | Проведение аукционов на право заключения договора предоставление права на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности города-курорта Кисловодска | управле-ние архитектуры и градостроительства | тыс.руб. | 147,66 | 147,66 | 147,66 | 147,66 | 147,66 |
| 1.6. | Проведение мобилизации доходов в виде дивидендов от участия в уставном капитале хозяйственных обществ | комитет имущест-венных отношений | тыс.руб. | 386,52 | 386,52 | 386,52 | 386,52 | 386,52 |
| 1.7. | Проведение оценки потенциала прибыльности муниципальных унитарных предприятий | комитет имущест-венных отношений | тыс.руб. | 1 915,36 | 1 705,21 | 1 429,77 | 1 429,77 | 1 429,77 |
| 1.8. | Мобилизация поступлений в местный бюджет платы за пользование жилым помещением (платы за наем) муниципального жилищного фонда | управле-ние городского хозяйства | тыс.руб. | 700,00 | 800,00 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 1.9. | Проведение мероприятий по госу­дарственной реги­страции прав на объ­екты недвижимого имущества, в том числе на земельные участки, которые в соответствии с зе­мельным законода­тельством подлежат отнесению к муници­пальной собственно­сти в целях вовле­чения данных объек­тов недвижимого в хозяйственный обо­рот (принятие мер по их продаже или предоставлению их в аренду) | комитет имуще­ственных отношений | тыс.руб. | 3 100,00 | 3 150,00 | 3 200,00 | 3 200,00 | 3 200,00 |
| 1.10. | Проведение мероприятий по взысканию задол­женности по аренд­ной плате за пользо­вание муниципаль­ным имуществом и по арендной плате за земельные участки, рассмотрение воз­можности погашения задолженности в до­судебном порядке | комитет имуще­ственных отношений | тыс.руб. | 2 600,00 | 2 650,00 | 2 700,00 | 2 700,00 | 2 700,00 |
| 1.11. | Активизация работы по взысканию задолженности по штрафам, налагаемым административной комиссией  | админи-страция | тыс.руб. | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| 1.12. | Проведение заседаний межведом­ственной комиссии по кон­тролю за поступле­нием в бюд­жет го­рода-ку­рорта Кис­ловодска налоговых и неналого­вых дохо­дов, в том числе с целью:  | финансо-вое управление | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.12.1 | - взыскания недоимки по налоговым и неналоговым доходам | тыс.руб. | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 1.12.2 | - проведения мероприятий по легализации заработной платы | тыс.руб. | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 1.12.3 | - взыскание судебной неустойки (астрента)  | тыс.руб. | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 1.13. | Выявление объектов недвижимого имущества, которые признаются объектами налогообложения, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость | управление архитектуры и градостроительства,комитет имуще­ственных отношений | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.14. | Проведение мероприятий по определению (уточнению) характеристик объектов недвижимого имущества с целью вовлечения их в налоговый оборот | управление архитектуры и градостроительства,комитет имуще­ственных отношений | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.15. | Проведение мероприятий по установлению эффективных ставок арендной платы за сдаваемое в аренду имущество | комитет имуще­ственных отношений | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.16. | Проведение мероприятий по заключению новых договоров аренды имущества и земельных участков | комитет имуще­ственных отношений | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.17. | Выявление неиспользованного (бесхозного) имущества и установление направления эффективного его использования | управление городского хозяйства,комитет имуще­ственных отношений | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.18. | Выявление неиспользуемых основных фондов муниципальных учреждений и принятие соответствующих мер по их продаже или сдаче в аренду | органы местного самоуправ-ления | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.19. | Применение мер ответственности к поставщикам (подрядчикам) при неисполнении обязательств по контрактам, заключаемым на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд | органы местного самоуправ-ления | да/нет | да | да | да | да | да |
| 1.20. | Проведение рейдовых мероприятий по выявлению и постановке на учет незарегистрированных предпринимателей | управление по экономике и инвестициям | да/нет | да | да | да | да | да |
|  | ИТОГО: |  |  | 31 899,54 | 31 989,39 | 32 413,95 | 32 413,95 | 32 413,95 |
| 2. | МЕРЫ ПО ОПТИМИЗАЦИИ РАСХОДОВ |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Муниципальная служба |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. | Обеспечение соблюдения установленных Правительством Ставропольского края нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления города-курорта Кисловодска | финансо-вое управление | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.1.2. | Установление ограничений по увеличению численности работников местного самоуправления города-курорта Кисловодска, а также численности работников муниципальных учреждений (за исключением случаев увеличения численности работников муниципальных учреждений в результате разграничения полномочий между органами государственной власти Ставропольского края и органами местного самоуправления, а также в результате ввода в эксплуатацию объектов, находящихся в муниципальной собственности города-курорта Кисловодска, либо в результате передачи указанных объектов из государственной собственности Ставропольского края (государственной собственности Российской Федерации) в муниципальную собственность) | финансо-вое управление | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.1.3. | Осуществление мероприятий по сокращению численности административно-управленческого и вспомогательного персонала органов местного самоуправления и муниципальных учреждений города-курорта Кисловодска  | органы местного самоуправ-ления | тыс.руб. | 859,00 | 0,00 | 1 166,20 | 1 166,20 | 1 166,20 |
| 2.2. | Оптимизация бюджетной сети |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. | Оптимизация бюджетной сети муниципальных учреждений. Укрупнение или присоединение учреждений. Реорганизация МБУ ДО "Центр творческого развития и гуманитарного образования" и МКУ ДО "Центр военно-патриотического воспитания, туризма и экскурсий" и создание нового учреждения МБУ ДО «Академия талантов». Укрупнение филиалов МКУК "Централизованная библиотечная система". | управле-ние образования, комитет по культуре | тыс.руб. | 5 608,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2. | Оптимизация расходов на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.1 | Мониторинг выполнения муниципальных заданий, обеспечение возврата субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в случае невыполнения муниципального задания в соответствии с порядком, установленным администрацией города-курорта Кисловодска | органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.2.2.2 | Увеличение объема расходов за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений  | органы, осуществляющие функции учредителя | тыс.руб. | 3 500,00 | 3 703,00 | 3 971,00 | 3 975,00 | 3 987,50 |
| 2.2.2.3 | Уменьшение обслуживающего персонала и непрофильных специалистов учреждений культуры | комитет по культуре | тыс.руб. | 2 643,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.4 | Включение в нормативные затраты на содержание имущества только затрат на имущество, используемое для выполнения муниципального задания | органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.2.2.5 | Проведение инвентаризации и ревизии имущества, находящегося на балансе муниципальных учреждений (изъятие неиспользуемого имущества, закрепленного на праве оперативного управления за учреждениями, и передача его на баланс казны; списание имущества, закрепленного на праве оперативного управления за учреждениями и утратившего потребительские свойства, с баланса учреждения; реализация неиспользуемого (излишнего) имущества в соответствии с действующим законодательством | органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.3. | Совершенствование системы закупок для муниципальных нужд |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1. | Размещение заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд на конкурсной основе. Сокращение числа разовых закупок до ста тысяч рублей. | органы местного самоуправ-ления | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.3.2. | Централизации функций по осуществлению закупок товаров, работ, услуг. Проведение совместных аукционов | органы местного самоуправ-ления | тыс.руб. | 3 478,00 | 3 801,90 | 4 141,00 | 4 400,00 | 4 870,00 |
| 2.3.3. | Развитие электронной торговой системы для автоматизации закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города-курорта Кисловодска, осуществляемых у единственного поставщика | органы местного самоуправ-ления | тыс.руб. | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2.3.4. | Установление ограничений по размеру авансовых платежей при заключении договоров (муниципальных контрактов) о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг не выше установленных для получателей средств краевого бюджета при заключении государственных контрактов в пределах доведенных им в установленном порядке соответствующих лимитов бюджетных обязательств | органы местного самоуправ-ления | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.4. | Проведение мероприятий по работе с дебиторской и кредиторской задолженностью, включая мероприятия по предотвращению ее образования |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1. | Проведение мониторинга просроченной и текущей дебиторской и кредиторской задолженности по данным бюджетной (бухгалтерской) отчетности (анализ причин, сроков образования, обоснованности возникновения и достоверности отражения в отчетности) | финансо-вое управление, органы местного самоуправ-ления, органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.4.2. | Организация и обеспечение контроля за заключением муниципальных контрактов на закупку товаров, оказания услуг, проведения работ для муниципальных нужд в пределах доведенных в текущем финансовом году лимитов бюджетных обязательств и планов финансово-хозяйственной деятельности учреждений | финансо-вое управление | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.4.3. | Недопущение по состоянию на первое число каждого месяца кредиторской задолженности бюджета и муниципальных учреждений города-курорта Кисловодска по расходам на оплату труда, уплату взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам | финансо-вое управление, органы местного самоуправ-ления | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.4.4. | Осуществление контроля над своевременностью выполнения обязательств дебиторами.Претензионная работа с дебиторами, нарушившими сроки выполнения работ по контракту, сроки оплаты договоров, направленная на возврат долгов, снижение рисков их возникновения (увеличения). Взыскание задолженности в судебном порядке.  | финансо-вое управление, органы местного самоуправ-ления, органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
| 2.4.5.  | Проведение мероприятий по списанию просроченной кредиторской задолженности | финансо-вое управление, органы местного самоуправ-ления, органы, осуществляющие функции учредителя | да/нет | да | да | да | да | да |
|  | ИТОГО: |  |  | 16 188,94 | 7 604,90 | 9 378,20 | 9 641,20 | 10 123,70 |
| 3. | МЕРЫ ПО СОКРАЩЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | Осуществление постоянного мониторинга соответствия параметров муниципального долга ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации и действующим соглашениям  | финансо-вое управление | да/нет | да | да | да | да | да |
| 3.2. | Привлечение с казначейского счета временно свободных средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений | финансо-вое управление | тыс.руб. | 765,00 | 765,00 | 765,00 | 765,00 | 765,00 |
| 3.3. | Осуществление муниципальных заимствований за счет привлечения бюджетных кредитов, в том числе на пополнение остатков средств на счетах бюджетов  | финансо-вое управление | тыс.руб. | 6 390,00 | 6 110,00 | 6 310,00 | 6 470,00 | 6 630,00 |
| 3.4. | Обеспечение объема муниципального долга от суммы доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений по состоянию на 01 января года, следующего за отчетным в размере не более чем: | финансо-вое управление | % | 36% | 33% | 30% | 27% | 24% |
|  | ИТОГО: |  |  | 7 155,00 | 6 875,00 | 7 075,00 | 7 235,00 | 7 395,00 |

Председатель Думы

города-курорта Кисловодска Л.Н. Волошина