

Пояснительная записка

Планирование на 2022-2025 г.г. объемов поступлений по администрируемым налогам осуществлено с учетом фактических поступлений по итогам января-июля 2022 года, а также данных налоговой отчетности за 2021 год.

Уровень поступлений в местный бюджет в 2022 году ожидается с ростом в сравнении с фактом 2021 года и в долгосрочной перспективе на 2023-2025 г.г. объем поступлений не снижается по отношению к предыдущему периоду.

Расчеты по налогам произведены в соответствии с методикой, утвержденной приказом УФНС России по Костромской области от 10.03.2022 года. При расчетах учитывались отдельные показатели прогноза социально-экономического развития Костромской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, разработанные департаментом экономического развития Костромской области.



АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ
Управление имущественных и
земельных отношений

Конституции пл., 2, г. Кострома, 156005
Тел. (4942) 42-68-41
факс (4942) 32-62-10
E-mail: uizo@gradkostroma.ru

Заместителю главы
Администрации - начальнику
Управления финансов
Администрации города Костромы

И. В. Смирнову

10.08.2022 № 02-Замех-851/22

На № 03-04/595 от 14.07.2022

Уважаемый Илья Вячеславович!

Направляем Вам:

1) прогнозные показатели на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по доходным источникам бюджета города Костромы, администрируемым Управлением имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы;

2) обоснование прогнозных показателей на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов с указанием факторов, учтённых при планировании доходов, изменениях прогнозируемых сумм в динамике по годам, а также содержащее информацию об оценке доходных источников бюджета города Костромы на 2022 год и перечень объектов недвижимого имущества, предлагаемых к включению в Прогнозный план приватизации муниципального имущества на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Приложение: на 20 листах в 1 экземпляре.

Начальник Управления

Н. А. Сентемова

Серебрякова Татьяна Вячеславовна
8 915 929 95 18

**Прогнозные показатели на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по доходным источникам бюджета
города Костромы, администрируемым Управлением имущественных и земельных отношений
Администрации города Костромы**

Наименование кодов дохода бюджета (КДБ)	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023 г.	на 2024 г.	на 2025 г.
966 1 11 05012 04 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	128 584	129 858	133 792	137 883
966 1 11 05024 04 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	19 700	26 949	28 027	29 148
966 1 11 05074 04 0000 120 Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	7 270	6 170	6 170	6 170
966 1 11 05312 04 0000 120 Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	3	1	1	1
966 1 13 02064 04 0000 130 Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	510	324	567	810
966 1 13 02994 04 0005 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета	289	0	0	0
966 1 14 13040 04 0000 410 Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	22 289	110 120	10 295	60 534
966 1 14 06012 04 0000 430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	55 789	35 934	35 934	35 934
966 1 14 06024 04 0000 430 Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	432	19 972	19 972	19 972
966 1 14 06324 04 0000 430 Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся, в	72	24	24	24

собственности городских округов					
966 1 14 06312 04 0000 430	Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов				
966 1 16 10123 01 0000 140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году				
966 1 16 07090 04 0000 140	Иные штрафы, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа				
966 1 15 02040 04 0004 140	Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций - в части средств, взимаемых за услуги по приватизации жилья				
966 1 14 03040 04 0000 410	Средства от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доходы городских округов (в части реализации основных средств по указанному имуществу)				
966 1 14 01040 04 0000 410	Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов				
966 1 11 09044 04 0001 120	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) - в части средств за наем жилых помещений				
966 1 14 02042 04 0000 410	Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу				
966 1 14 02042 04 0000 440	Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу				
966 1 16 07010 04 0000 140	Штрафы, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа				

Пояснительная записка к прогнозным показателям доходов, администрируемым Управлением имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы, на 2023-2025 годы

1. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611105012040000120 «Доходы, получаемые в виде арендной платы, за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды на заключение договоров аренды указанных земельных участков».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 128 584 тыс. рублей. Расчет оценки проведен исходя из фактически поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 31.07.2022 в размере 76 728,3 тыс. рублей и ожидаемых поступлений по действующим договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в размере 51 855,7 тыс. рублей.

Прогноз поступлений по данному виду дохода в 2023 году проведен методом прямого расчета с использованием методов индексации и экспертной оценки по формуле:

$$D_{\text{армз}} = (H_{\text{бт}} \times I_{\text{ипц}} + H_{\text{а}}) \times C - H_{\text{п}} + H_{\text{из}} + \Pi_{\text{з}},$$

где:

$D_{\text{армз}}$ - прогнозный объем поступлений арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, в бюджет муниципального образования городской округ город Кострома, тыс. рублей;

$H_{\text{бт}}$ - 128 725 тыс. рублей - сумма начислений арендной платы по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам аренды земельных участков, за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, предоставленных без проведения торгов, рассчитанная в соответствии с Порядком определения размера арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Костромской области, и земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и предоставленные в аренду без торгов, а также условий и сроков внесения арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Костромской области, утвержденным постановлением администрации Костромской области от 07.07.2015 № 251-а, источник показателя: договоры аренды земельных участков, предоставленных без торгов;

$I_{\text{ипц}}$ - 1,061 - прогнозируемый индекс потребительских цен на 2023 год (на конец года, % к декабрю) в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития города Костромы на 2023-2025 годы

$H_{\text{а}}$ - 29 093,58 тыс. рублей - сумма начислений арендной платы по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, заключенным по результатам аукционов; источник показателя – договоры аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, заключенные по результатам аукционов;

Увеличение начислений арендной платы по действующим договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, заключенным без торгов и по результатам проведения аукционов

обусловлено их заключением. Так, в 2022 году по результатам торгов заключено 7 договоров аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, с годовым размером арендной платы 6 230,62 тыс. рублей.

$C = 0,72$ - коэффициент собираемости арендной платы, рассчитанный за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году, по следующей формуле:

$$C = \sum_{i=1}^3 D\phi / \sum_{i=1}^3 D_n,$$

где:

$\sum_{i=1}^3 D\phi$ – 350 974,8 тыс. рублей - сумма поступивших доходов по арендной плате за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году; источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

$\sum_{i=1}^3 D_n$ – 490 325,8 тыс. рублей - сумма начисленных доходов по арендной плате за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году; источник показателя - договоры аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

$$C = 350\,974,8 / 490\,325,8 = 0,72$$

H_n - 16,2 тыс. рублей - сумма выпадающих начислений арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, в связи с продажей земельных участков в собственность либо переоформлением в иной вид права и прекращением (расторжением) соответствующих договоров аренды земельных участков, рубль; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления;

$H_{из}$ - 1 591,7 тыс. рублей - сумма начислений арендной платы по договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, планируемыми к заключению в текущем году, рубль; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления;

Π_3 – 9 000 тыс. рублей - прогнозируемые поступления доходов по взысканию дебиторской задолженности по арендной плате виде неисполненных обязательств (недоимки), возможной к взысканию; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления.

$$D_{армз} = (H_{бт} \times I_{пц} + H_n) \times C - H_n + H_{из} + \Pi_3,$$

Прогноз поступлений по данному источнику дохода на 2023-2025 годы рассчитан с учетом расчета поступлений на 2023 год и прогнозируемым индексом потребительских цен в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития города Костромы на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов в размере 6,1 % для 2023 года, 4 % для 2024 года, 4 % для 2025 года.

Таким образом, по данному источнику прогнозируется поступление дохода:

1) на 2023 год в размере 129 858 тыс. рублей:

$$D_{армз} = (128\,724\,993,03 \times 1,061 + 29\,093\,575,69) \times 0,72 - 16\,169,76 + 1\,591\,738,66 + 9\,000\,000 = 129\,858\,540,07 \text{ рублей};$$

2) на 2024 год в размере 133 792 тыс. рублей:

$$D_{армз} = (128\,724\,993,03 \times 1,061 \times 1,04 + 29\,093\,575,69) \times 0,72 - 16\,169,76 + 1\,591\,738,66 + 9\,000\,000 = 133\,791\,963,94 \text{ рублей};$$

3) на 2025 год в размере 137 883 тыс. рублей:

$$D_{\text{армз}} = (128\,724\,993,03 \times 1,061 \times 1,04 \times 1,04 + 29\,093\,575,69) \times 0,72 - 16\,169,76 + 1\,591\,738,66 + 9\,000\,000 = 137\,882\,724,76 \text{ рублей.}$$

2. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611105024040000120 «Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных автономных учреждений, а также земельных участков муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 19 700 тыс. рублей. Расчет оценки проведен с учетом поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 в размере 11 904,6 тыс. рублей и ожидаемых поступлений по действующим договорам аренды муниципальных земельных участков в размере 7795,4 тыс. рублей.

Прогноз поступлений по данному виду дохода в 2023 году проведен методом прямого расчета с использованием методов индексации и экспертной оценки по формуле:

$$D_{\text{армз}} = (H_{\text{бт}} \times I_{\text{пц}} + H_{\text{а}}) \times C - H_{\text{п}} + H_{\text{из}} + П_{\text{з}},$$

где:

$D_{\text{армз}}$ - прогнозный объем поступлений арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности города Костромы;

$H_{\text{бт}}$ = 20 905 255,07 рублей - сумма начислений арендной платы по действующим договорам аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности города Костромы, предоставленных без проведения торгов. Источник показателя: договоры аренды земельных участков, данные бюджетного (бухгалтерского) учета; Порядок определения размера арендной платы, установленным решением Думы города Костромы от 17.12.2015 № 26;

$I_{\text{пц}}$ = 1,061 (2023), 1,04 (2024, 2025) - индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (на конец года, % к декабрю) (базовый); источник показателя - Прогнозируемый индекс потребительских цен в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития города Костромы на 2023-2025 годы

$H_{\text{а}}$ = 9 493 568,6 рублей - сумма начислений арендной платы по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, заключенным по результатам аукционов. Источник показателя - договоры аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности города Костромы, заключенные по результатам аукционов, данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

C - коэффициент собираемости арендной платы, рассчитанный за три года, предшествующих текущему финансовому году или за весь период поступления доходов по следующей формуле:

$$C = \sum_{i=1}^3 D\phi / \sum_{i=1}^3 D_n,$$

где:

$\sum_{i=1}^3 D\phi$ - 78 346,2 тысяч рублей - сумма поступивших доходов по арендной плате за три года, предшествующих текущему финансовому году или за весь период поступления, в случае если он не превышает 3 года; источник показателя - данные

бюджетного (бухгалтерского) учета; (расчет исходя из: 2019 - 12 673 213,69 рублей; 2020 - 34 031 390,04 рублей; 2021 - 31 641 625,91 рублей), из них погашение кредиторской задолженности МУП г. Костромы «Троллейбусное управление» в 2020 году в сумме 8628,0 тысяч рублей и в 2021 - 6013,0 тысяч рублей, итого получено из начисленной арендной платы:

$\sum_{i=1}^3 Д_n$ – 74 586,6 тысяч рублей – сумма начисленных доходов по арендной плате за 3 года, предшествующих текущему финансовому году или за весь период поступления, в случае если он не превышает 3 года. Источник показателя - договоры аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности города Костромы, данные бюджетного (бухгалтерского) учета.

$78\,346,2 - 6\,013,0 - 8\,628,0 = 63\,705,2$ тысяч рублей

$$C = 63\,705,2 / 74\,586,5 = 0,85$$

H_n = 430,42 тысяч рублей - сумма выпадающих доходов по арендной плате за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности города Костромы, в связи с продажей земельных участков в собственность, либо переоформлением в иной вид права и прекращением (расторжением) соответствующих договоров аренды земельных участков; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления (Долматова, 17, Никитская, 23);

$H_{из}$ = 76,4 тысяч рублей - сумма начислений арендной платы по договорам аренды земельных участков, находящимся в муниципальной собственности, планируемым к заключению в текущем году. Источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления; (МУП г. Костромы «Костромагорводоканал» в связи с переоформлением права постоянного (бессрочного) пользования);

Π_3 = 380,0 тысяч рублей - прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки). Определяется методом экспертной оценки. Источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления, данные бюджетного (бухгалтерского) учета.

Прогноз поступлений по данному источнику дохода на 2023-2025 годы рассчитан с учетом расчета поступлений на 2022 год и прогнозируемого индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (на конец года, % к декабрю) на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов в размере 6 % для 2023 года, 4 % для 2024 и 2025 годов.

Таким образом, по данному источнику прогнозируется поступление дохода:

1) в 2023 году – 26 949 тыс. рублей: $(20\,905,3 \times 1,061 + 9\,493,6) \times 0,85 - 430,4 + 76,4 + 380,0 = 26\,949,0$ тысяч рублей

2) в 2024 году – 28 027 тыс. рублей: $26\,949,0 \times 1,04 = 28\,026,96$ тысяч рублей;

3) в 2025 году – 29 148 тыс. рублей: $28\,027 \times 1,04 = 29\,148,08$ рублей.

3. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611105074040000120 «Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)».

По состоянию на 01.08.2022 действует 23 договора аренды муниципального имущества.

В 2022 году от аренды муниципального имущества прогнозируется поступление дохода в размере 7 269,6 тыс. рублей, в том числе:

1) 5 487,4 тыс. рублей - доход, поступивший на 1 августа 2022 года;

2) 1 782,2 тыс. рублей - ожидаемые поступления арендной платы с августа по декабрь 2022 года.

При планировании дохода на 2023-2023 гг. уменьшение арендной платы по отношению к 2022 г. связано с выкупом арендуемого имущества по 159-ФЗ ул. Советская, 86 арендатор ООО «Революция» ежемесячная арендная плата которого составляла 204 680 руб. и ул. Симановского, д.11 индивидуальный предприниматель Егоров Валерий Владимирович арендная плата 62 881,94 руб.

Расчет прогнозного объема поступлений по данному виду доходов осуществляется методом прямого расчета в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$D_{ар} = \sum_{i=1}^n D_i, \text{ где:}$$

$D_{ар}$ - доход, прогнозируемый от сдачи в аренду муниципального имущества в очередном финансовом году и плановом периоде;

D_i - доход, прогнозируемый от сдачи в аренду муниципального имущества в финансовом году с номером i ;

n - количество лет прогнозирования

$$D_i = (A_m \times 12 - A_{вб}) \times K_{мр} + \Pi_3,$$

где:

A_m - арендная плата, поступившая в бюджет города Костромы в месяц составления прогноза; источник показателя: данные бюджетного (бухгалтерского) учета);

$A_{вб}$ - арендная платы за пользование муниципальным имуществом, планируемым к отчуждению из муниципальной собственности в очередном финансовом году (приватизация, передача в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации и по иным основаниям);

$K_{мр}$ - коэффициент муниципального регулирования; источник показателя: решение Думы города Костромы об установлении на соответствующий год значения коэффициента муниципального регулирования, применяемого при определении размера арендной платы за пользование муниципальным имуществом;

Π_3 - прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки); источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления, данные бюджетного (бухгалтерского) учета).

$$A_{вб} = \sum_{i=1}^n A_{mi} \times m, \text{ где:}$$

A_{mi} - месячный размер арендной платы за пользование объектом муниципального имущества с номером i ;

m - месяцев, остающихся до окончания очередного финансового года после отчуждения объекта аренды из муниципальной собственности;

n - количество объектов аренды, отчуждаемых из муниципальной собственности, в очередном финансовом году.

Таким образом, в 2023-2025 годах по данному источнику прогнозируется поступление дохода в размере 20 792,4 тыс. рублей, в т. ч. (таблица 1):

- 1) в 2023 году: Дар = $(551,3 - 54,7) \times 12 \times 1 + 17,6 \times 12 = 6\,170,4$ тыс. рублей;
- 2) в 2024 году: Дар = $(551,3 - 54,7) \times 12 \times 1 + 17,6 \times 12 = 6\,170,4$ тыс. рублей;
- 3) в 2025 году: Дар = $(551,3 - 54,7) \times 12 \times 1 + 17,6 \times 12 = 6\,170,4$ тыс. рублей.

Таблица 1

Таблица расчета доходов от сдачи в аренду имущества
в 2023-2025 годах

№ пункта	Факторы, учитываемые при расчете прогнозируемого в 2023-2025 года дохода от аренды муниципального имущества	Сумма, тыс. рублей
1	Арендная плата, поступившая в бюджет города Костромы в месяц составления прогноза (факт июль 2022 года)	551,3
2	Прогнозируемое снижение арендной платы за пользование муниципальным имуществом, планируемым к отчуждению из муниципальной собственности в очередном финансовом году (приватизация, передача в собственность Российской Федерации, субъекта Российской Федерации и по иным основаниям) - прогнозируемая передача из муниципальной казны в оперативное управление муниципальному казённому учреждению города Костромы «Центр наружной рекламы и информации» 21 информационного стенда (месячная арендная плата 54,7 тыс. рублей), в месяц	54,7
3	Действующий коэффициент муниципального регулирования $K_{\text{мр}}$	1
4	Прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки), в месяц	17,6
6	Планируемый доход от сдачи в аренду муниципального имущества в 2023 году: $(\text{стр. 1} - \text{стр. 2}) \times 12 \times \text{стр. 3} + \text{стр. 4} \times 12$	6 170,4
7	Планируемый доход от сдачи в аренду муниципального имущества в 2024 году: $(\text{стр. 1} - \text{стр. 2}) \times 12 \times \text{стр. 3} + \text{стр. 4} \times 12$	6 170,4
8	Планируемый доход от сдачи в аренду муниципального имущества в 2025 году: $(\text{стр. 1} - \text{стр. 2}) \times 12 \times \text{стр. 3} + \text{стр. 4} \times 12$	6 170,4

Таблица 2

№ пункта	Договор	Арендатор	Местонахождение помещения	Арендуемая площадь, кв.м	Месячный размер арендной платы (без учета НДС) поступивший в июле, рубли
Перечень договоров аренды муниципального имущества, по которым не прогнозируется снижение дохода от аренды муниципального имущества по коду бюджетной классификации 9661110507404000120					
1	№ 294610 от 05.05.2006	ФКУ «Управление по обеспечению деятельности оперативных подразделений Федеральной службы исполнения наказаний»	Волжская ул., 20	275,5	0*
2	№ 219505 от 09.10.2002	КРО ВПП «ЕДИНАЯ	Горная ул., 27а	271	28180,35

	РОССИЯ»			
№ 210818 от 19.07.2006	ФГУП «Радиочастотный центр Центрального федерального округа»	Давыдовский-1 м/р-н, 34	50,5	17562,64
№ 2750/01-д от 26.11.2018	ООО «Управляющая компания ЖКХ № 1»	Калиновская ул., 25а	803,6	0
№ 1/91 от 01.07.2013	Муртузалиева Диана Юсуповна	Кинешемское ш., 35	247,5	0
№ 2572/07-д от 23.07.2015	Медицинское частное учреждение дополнительного профессионального образования «Клиника Медекс Кострома»	Кинешемское ш., 8а	207,5	19209,93
№ 2789/01-д от 01.06.2020	Березина Ольга Владимировна	Козуева ул., 3/46	24,9	4791,67
№2810/01-д от 21.05.2021	ООО «СТ»	Ленина ул., 7	15,2	1824,67
№ 2811/01-д от 21.05.2021	ООО «СТ»	Ленина ул., 7	15,1	1812,67
№2783/01-д от 10.02.2020	ООО «Основы Безопасности»	Лесная ул., 25	70,6	21000
№ 202001 от 30.01.2007	ОГБУ Костромской области «Служба спасения, обеспечения мероприятий гражданской обороны и защиты в чрезвычайных ситуациях»	Ленина ул., 36	313,5	49602,86
№ 2748/01-д от 01.11.2018	ООО «РемПроф»	Профсоюзная ул., 25/2	46,1	11258,28
№ 2759/01-д от 01.03.2019	Костромская областная общественная организация «Федерация пейнтбола»	Симановского ул., 11	1511,7	18538,45
№ 2437/01 от 15.04.2013	Костромской региональный общественный фонд поддержки регионального сотрудничества и развития	Симановского ул., 12, лит. Г	64	15938,05

15	№ 6/н от 01.08.2016	Акционерное общество «АРЕНДА ПРОФИ»	Сутырина ул., 15	158,4	60666,67
16	№ 300401 от 07.06.2006	Бармичев Сергей Михайлович	Южная ул., 8	14,8	4332
17	№ 2781/01-д от 15.01.2020	ПАО «Мобильные ТелеСистемы»	Симановского ул., 11	присоединение	7916,67
18	№ 228608 от 08.10.2007	Лысенко Тамара Михайловна	Ярославская ул., 1/2	96,9	22380
19	№ 230808 от 19.10.2007	ООО «Аптека Черноречье	Ярославская ул., 1/2	209	0
20	№ 6/н от 25.05.2016	Сотников Валерий Глебович	Кинешемское ш., (сооружение)	0	9077
21	№ 2816/01-д от 30.07.2021	ООО «Центр красоты и здоровья»	Давыдовский-1 мкр, 2	129	34928,33
22	№ 2815/01-д от 30.07.2021	ООО «Стройкомплект»	Давыдовский-1 мкр, 2	103,4	0
23	№ 6/н от 26.06.2019	ООО «АРМАДИ»	стенды	-	196997,38**
* оплачено 26 398,44 рубля досрочно. ** ежеквартальный платеж.			ИТОГО:		526017,62

4. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611105312040000120 «Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов»

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году 3 тыс. рублей по соглашениям об установлении сервитутов.

Расчет прогнозного объема поступлений по данному источнику дохода на 2023-2025 годы осуществляется методом усреднения и методом экспертной оценки по формуле:

$$D_{\text{серв}} = \sum_{i=1}^3 C_{\text{серв}} / 3 + D_{\text{зо}},$$

где:

$D_{\text{серв}}$ = 1 тыс. рублей прогнозируемый объем поступлений по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, или в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов, рубли;

$\sum_{i=1}^3 C_{\text{серв}}$ = 4 тыс. рублей - сумма поступивших платежей по соглашениям об установлении сервитута, заключенным в отношении соответствующих земельных участков, за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений по таким соглашениям, если он не превышает 3 года, рубли; источник показателя - данные бюджетного

(бухгалтерского) учета;

$D_{\text{до}} = 0$ - прогнозируемый объем доходов по соглашениям об установлении сервитута, планируемым к заключению в текущем финансовом году в отношении соответствующих земельных участков, определяемый по результатам экспертной оценки, рубли; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления.

$$D_{\text{серв}} = 4 / 3 + 0 = 1 \text{ тыс. рублей}$$

При прогнозе поступлений по данному доходному источнику учитывался средний доход по соглашениям об установлении сервитута за 3 года, предшествующих текущему финансовому году. Таким образом, прогноз по доходам по соглашениям об установлении сервитута, на 2023 - 2025 годы составит 1 тыс. рублей ежегодно.

5. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611105324040000120 «Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов»

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 0,00941 тыс. рублей.

Расчет оценки проведен с учетом поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 в размере 0,00707 тыс. рублей и ожидаемых поступлений - 0,00234 тыс. рублей. Ожидаемые поступления определены, исходя из размера платы по заключенному в 2021 году соглашению об установлении сервитута (Лермонтова, 12в).

Прогноз поступлений по данному виду дохода проведен методом прямого расчета с использованием методов экспертной оценки и метода усреднения по формуле:

$$D = (\sum D_i - D_p + D_3) \times C + П_3,$$

где:

D - прогнозируемый объем доходов;

D_i - размер начислений в год по i -му соглашению об установлении сервитута. Источник показателя: действующие на дату составления прогноза соглашения;

D_p - размер начислений по соглашениям об установлении сервитута, планируемым к расторжению. Определяется методом экспертной оценки, Источник показателя: информация специалиста (эксперта) Управления

D_3 - размер начислений по планируемым к заключению соглашениям об установлении сервитута. Определяется методом экспертной оценки. Источник показателя: информация специалиста (эксперта) Управления;

$$C = \sum_{i=1}^3 D_{\text{ф}} / \sum_{i=1}^3 D_{\text{н}}$$

C - процент собираемости платежей,

где:

$\sum_{i=1}^3 D_{\text{ф}}$ - сумма поступивших доходов по плате по соглашениям об

установлении сервитута за три года, предшествующих текущему финансовому году или за весь период поступления доходов.

$\sum_{i=1}^3 D_n$ – сумма начисленных доходов по соглашениям об установлении сервитута за три года, предшествующих текущему финансовому году или за весь период поступления доходов.

Источник показателей: данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

P_n – прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки). Определяется методом экспертной оценки Источник показателя – информация специалиста (эксперта) Управления, данные бюджетного (бухгалтерского) учета).

На 2023 год:

$D_i = 9,41$ рублей;

D_p = начислений по указанному доходному источнику не прогнозируется.

D_n = начислений по указанному доходному источнику не прогнозируется.

$\sum_{i=1}^3 D_{\phi} = 85,71$ рублей. Расчет показателя производился из поступлений:

2019 год = 43,25 рубля; 2020 год = 41,91 рубль, 2021 = 0,55 рубля;

$\sum_{i=1}^3 D_n$ = рублей, расчет показателя производился из начислений: 2019 год = 30,67 рубля; 2020 год = 5,73 рубля; 2021 = 0,55 рублей.

P_n = начислений по указанному доходному источнику не прогнозируется.

$$(9,41 - 0 + 0) \times (85,71 / 36,95) + 0 = 21,73 \text{ рубля}$$

Таким образом, принимая во внимание, отсутствие данных для расчета прогнозного объема поступлений платы по соглашениям об установлении сервитута, прогноз поступления дохода по данному источнику на 2024, 2025 годы оставлен на уровне 2023 в размере 0,02 тыс. рублей.

6. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611302064040000130 «Доходы поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов».

Расчет данного вида дохода производился исходя из сумм, возмещаемых арендаторами и ссудополучателями по договорам аренды и безвозмездного пользования муниципального имущества, за расходы муниципального образования город Кострома по оплате содержания, отопления и текущего ремонта общего имущества. Возмещаются только расходы, фактически понесенные собственником.

Прогноз поступлений по данному виду дохода проведен методом прямого расчета с использованием методов экспертной оценки и метода усреднения по формуле:

$$D_{вз} = (P_{ивз} \times K_m \times I_k) + P_n$$

где:

$D_{вз}$ – прогнозный объем доходов, поступающих в порядке возмещения затрат по коммунальным услугам;

$P_{ивз}$ – размер ежемесячной начисленной платы, подлежащей дальнейшему возмещению по каждому i-му муниципальному контракту в текущем году.

Источник показателя – муниципальные контракты на предоставление услуг по содержанию и текущему ремонту общедомового имущества, коммунальных услуг, действующие на дату составления прогноза;

K_m – количество месяцев, на которые заключены договоры о предоставлении муниципального имущества в аренду (безвозмездное пользование)

в прогнозируемом периоде. Источник показателя – информация специалиста (эксперта) Управления;

I_d - индекс-дефлятор цен по отрасли на очередной финансовый год, %, Источник показателя – Основные параметры сценарных условий прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период (Министерство экономического развития Российской Федерации (www.economy.gov.ru));

Π_3 - прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки). Определяется методом экспертной оценки Источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления, данные бюджетного (бухгалтерского) учета).

По состоянию на 01.08.2022 возмещение расходов осуществляется в отношении 4 объектов, находящихся в безвозмездном пользовании либо в аренде, ссудополучатели и арендаторы которых не заключили с управляющими и ресурсоснабжающими компаниями соответствующие договоры, а также по оплаченным Управлением исполнительным листам, по которым с Управления была взыскана задолженность, в том числе и за помещения, предоставленные по договорам аренды и безвозмездного пользования муниципального имущества.

В 2022 году по данному источнику прогнозируется поступление дохода в размере 510 тыс. рублей, в том числе:

- 1) 462 тыс. рублей - доход, поступивший на 01.08.2022;
- 2) 48 тыс. рублей - доход, прогнозируемый до конца 2022 года.

Прогноз поступления в 2023-2025 годах дохода по данному источнику рассчитан исходя из:

а) размер ежемесячной начисленной платы по каждому муниципальному контракту, подлежащей дальнейшему возмещению в текущем году;

б) количество месяцев, на которые заключены договоры о предоставлении муниципального имущества в аренду (безвозмездное пользование) в прогнозируемом периоде;

в) ежегодного увеличения тарифов за услуги по отоплению, содержанию и текущему ремонту общего имущества МКД на коэффициент 1,04;

г) неисполненные обязательства арендаторов и ссудополучателей муниципального имущества по возмещению затрат на основании ранее выставленных требований (недоимка).

Итого прогнозные суммы дохода, поступающего в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов составят:

1) в 2023 году – $((408,1 \times 18,9) + (150 \times 18,93)) \times 12 \text{ мес.} \times 1,04 = 131\,696,32 + 192\,300^* = 324\,000$;

2) в 2024 году – $((408,1 \times 19,66) + (150 \times 19,69) \times 12 \text{ мес.} \times 1,04 = 136\,989,79 + 430\,000^* = 567\,000$;

3) в 2025 году – $((408,1 \times 20,45) / 365 \times 198) + (150 \times 18,93 \times 12 \text{ мес.}) \times 1,04 = 40\,145,28 + 770\,000^* = 810\,100$.

* неисполненные обязательства арендаторов и ссудополучателей муниципального имущества по возмещению затрат на основании ранее выставленных требований (недоимка).

7. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611302994040005130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует

объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

8. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611302994040002130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по субсидиям и субвенциям из бюджетов других уровней».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

9. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611413040040000410 «Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны».

До конца 2022 года планируется проведение торгов по продаже 35 нежилых помещений, 40 нежилых зданий и сооружений, расположенных на 11 земельных участках, 12 объектов движимого имущества, но в связи с отсутствием спроса (заявок на участие в торгах).

В 2022 году от приватизации муниципального имущества прогнозируется поступление дохода в размере **22 288,5 тыс. рублей** (9,8 % от запланированного бюджетом города Костромы показателя), в том числе:

1) 20 348,2 тыс. рублей - доход, поступивший на 01.08.2022;

2) 1 940,3 тыс. рублей - прогнозируемые с августа по декабрь 2022 года поступления по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в соответствии с Законом № 159-ФЗ, оплата по которым осуществляется в рассрочку.

Расчет доходов по данному источнику дохода на 2023-2025 годы проведен методом прямого расчета в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$D_{\text{пр}} = \sum_{i=1}^n D_i$$

где:

$D_{\text{пр}}$ - доход, прогнозируемый от приватизации муниципального имущества в очередном финансовом году и плановом периоде;

D_i - доход, прогнозируемый от приватизации муниципального имущества в финансовом году с номером i ;

n - количество лет прогнозирования.

$$D_i = D_{\text{г}} + D_{\text{р}} + D_{\text{р}'}$$

где:

D_r - доход, прогнозируемый от продажи муниципального имущества на торгах без учета налога на добавленную стоимость;

D_p - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным до подготовки проекта прогнозного плана приватизации, в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее - Закон № 159-ФЗ), оплата по которым осуществляется в рассрочку; источник показателя: действующие на день составления прогноза договоры купли-продажи муниципального имущества);

D_p' - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, планируемому к заключению в очередном финансовом году в соответствии с Законом № 159-ФЗ;

$$D_r = \sum_{i=1}^n (C_p + C_p \times \frac{I_{\text{инд}}}{100}),$$

где:

C_p - рекомендуемая цена продажи объекта муниципальной собственности с номером i (без учета налога на добавленную стоимость);

$I_{\text{инд}}$ - индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (базовый вариант); источник показателя - Основные параметры сценарных условий прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период (Министерство экономического развития Российской Федерации (www.economy.gov.ru));

n - количество объектов, планируемых к приватизации в очередном финансовом году.

$$D_p' = C_{p.\text{ОКС}} \times 0,3 + P_{\text{мес}} \times n + C_{p.\text{зу}},$$

где:

$C_{p.\text{ОКС}}$ - рекомендуемая цена продажи арендуемого объекта капитального строительства (нежилого здания, помещения); источник показателя: справка оценщика об ориентировочной рыночной стоимости (экспресс-оценка);

0,3 - доля цены продажи арендуемого муниципального имущества, уплачиваемая покупателем единовременно после заключения договора купли-продажи;

$P_{\text{мес}}$ - размер ежемесячного платежа по договору купли-продажи;

n - прогнозируемое количество месяцев оплаты в рассрочку по договору купли-продажи в очередном финансовом году;

$C_{p.\text{зу}}$ - рекомендуемая цена продажи земельного участка, отчуждаемого одновременно с расположенным на нем нежилым зданием в соответствии с Законом № 159-ФЗ;

$$P_{\text{мес}} = \frac{D_{\text{осн}} \times C_{\text{кл}}}{(1 - (1 + C_{\text{кл}})^{-M})},$$

где:

$D_{осн}$ - размер основного долга - цена продажи, оставшаяся после уплаты единовременного платежа ($C_{р.окс} \times 0,3$), рубли;

$C_{кл}$ - 1/3 ключевой ставки, установленная Банком России на дату составления прогноза, %; источник показателя: сайт Банка России в сети «Интернет» <https://www.cbr.ru>;

m - количество месяцев рассрочки оплаты муниципального имущества.

Прогноз поступления в 2023-2025 годах дохода по данному источнику рассчитан исходя из:

а) поступлений от продажи муниципального имущества на торгах, продажа которых будет осуществляться в соответствии с Прогнозным планом приватизации муниципального имущества города Костромы на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

б) поступлений по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в соответствии с Законом № 159-ФЗ, оплата по которым осуществляется в рассрочку;

в) прогнозируемого индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (базовый вариант):

в 2023 году - 6,1 % (декабрь 2023 года к декабрю 2022 года);

в 2024 году - 4 % (декабрь 2024 года к декабрю 2023 года);

в 2025 году - 4 % (декабрь 2025 года к декабрю 2024 года).

Таким образом, в 2023-2025 годах от приватизации муниципального имущества прогнозируется поступление дохода в бюджет города Костромы на общую сумму **180 948,7 тыс. рублей** (таблица 4), в том числе:

На 2023 год

$D_i = D_{т} + D_{р} + D_{р'} = 105\,463,6 + 4\,656,6 + 0 = 110\,120,2$ тыс. рублей:

- 105 463,6 тыс. рублей - доход, прогнозируемый от продажи муниципального имущества на торгах ($D_{т}$);

- 4 656,6 тыс. рублей – доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в соответствии с Законом № 159-ФЗ, до составления проекта прогнозного плана приватизации ($D_{р}$);

- 0 тыс. рублей - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, планируемыми к заключению в очередном финансовом году в соответствии с Законом № 159-ФЗ показатель ($D_{р'}$).

На 2024 год:

$D_i = D_{т} + D_{р} + D_{р'} = 5\,751,7 + 4\,543,3 + 0 = 10\,295$ тыс. рублей:

- 5 751,7 тыс. рублей - доход, прогнозируемый от продажи муниципального имущества на торгах ($D_{т}$);

- 4 543,3 тыс. рублей - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в соответствии с Законом № 159-ФЗ, до составления проекта прогнозного плана приватизации ($D_{р}$);

- 0 тыс. рублей - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, планируемыми к заключению в очередном финансовом году в соответствии с Законом № 159-ФЗ показатель ($D_{р'}$).

На 2025 год:

$D_i = D_{т} + D_{р} + D_{р'} = 55\,990,2 + 4\,543,3 + 0 = 60\,533,5$ тыс. рублей:

- 55 990,2 тыс. рублей - доход, прогнозируемый от продажи муниципального имущества на торгах ($D_{т}$);

- 4 543,3 тыс. рублей - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в соответствии с Законом № 159-ФЗ, до составления

проекта прогнозного плана приватизации (D_p);

- 0 тыс. рублей - доход по договорам купли-продажи муниципального имущества, планируем к заключению в очередном финансовом году в соответствии Законом № 159-ФЗ показатель (D_p').

Таблица 4

Перечень объектов муниципальной собственности города Костромы, предлагаемых к приватизации в 2023-2025 годах, посредством продажи на торгах

№ пун-кта	Наименование объекта	Местонахождение объекта	Вид обременения	Площадь, кв.м	Рекомендуемая цена с НДС, рубли	Способ приватизации	Прогноз размера поступления в бюджет города денежных средств от продажи муниципального имущества (без НДС) с учетом индекса потребительских цен, рубли
ОБЪЕКТЫ ИЗ ПРОГНОЗНОГО ПЛАНА ПРИВАТИЗАЦИИ НА 2022 ГОД, НЕ ПРОДАННЫЕ В 2022 ГОДУ (ПО СОСТОЯНИЮ НА 01.08.2022), ПРИВАТИЗАЦИЯ КОТОРЫХ ПРОДОЛЖИТСЯ В 2023 ГОДУ							
1	объект незавершенного строительства с кадастровым номером 44:27:070105:734	город Кострома, улица Советская, в районе дома 140	-	195 (площадь застройки)	58500	продажа на аукционе	51723,75
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:070105:955, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, улица Советская, в районе дома 140	-	958	6227000		6606847
2	имущественный комплекс: здание с кадастровым номером 44:27:080517:587, назначение: нежилое	город Кострома, улица Ярославская, дом 49б, строение 1	-	47,2	70800	продажа на аукционе	62599,00
	здание с кадастровым номером 44:27:080517:586, назначение: нежилое	город Кострома, улица Ярославская, дом 49б, строение 2	-	324,6	486900		430500,75
	здание с кадастровым номером 44:27:080517:1127,	город Кострома, улица Ярославская, дом 49б, строение 3	-	2333,9	3500850		3095334,88

	назначение: нежилое								
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:080517:5, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, улица Ярославская, 49б	-	13091,26	11782134			12500844,17	
3	помещение с кадастровым номером 44:27:040216:501, назначение: нежилое	город Кострома, улица Терешковой, дом 8, помещение 143	-	11,9	208250		продажа на аукционе	184127,71	
4	помещение с кадастровым номером 44:27:040216:757, назначение: нежилое	город Кострома, улица Терешковой, дом 8, помещение 142	-	50,4	882000		продажа на аукционе	779835	
5	помещение с кадастровым номером 44:27:040105:189, назначение: нежилое	город Кострома, улица Ленина, дом 1а, помещение 25		67,8	4407000		продажа на аукционе	3896522,5	
6	здание с кадастровым номером 44:27:090704:201, назначение: нежилое	город Кострома, улица Вокзальная, дом 54	-	2496,7	8738450		продажа на аукционе	7726246,21	
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:090704:770, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, улица Вокзальная, 54	-	6539	6539000			6937879	
7	здание с кадастровым номером 44:27:040318:89, назначение: нежилое, назначение: нежилое	город Кострома, улица Задорина, дом 13	-	61,2	1224000		продажа на аукционе	1082220	
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:040318:3, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, улица Задорина, дом 13	-	1229	4916000			5215876	
8	здание с кадастровым номером 44:27:090506:27, назначение: нежилое	город Кострома, проезд Ключевской, дом 17	-	25,1	188250		продажа на аукционе	166444,38	

	земельный участок с кадастровым номером 44:27:090506:2, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, проезд Ключевской, дом 17	-	733	2785400		2955309,4
ОБЪЕКТЫ ДЛЯ ВКЛЮЧЕНИЯ В ПРОГНОЗНЫЙ ПЛАН ПРИВАТИЗАЦИИ НА 2023 ГОД							
							0
9	здание с кадастровым номером 44:27:070242:86, назначение: нежилое	город Кострома, проезд Давыдовский 1-й, дом 45	-	70	875000	продажа на аукционе	773645,83
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:070242:385, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, проезд Давыдовский 1-й, дом 45	-	468	1872000		1986192
10	помещение с кадастровым номером 44:27:040719:40, назначение: нежилое, на 1 этаже многоквартирного дома - объекта культурного наследия регионального значения: «Дом жилой Каржавина, кон. XVIII в.»	город Кострома, улица Лесная, дом 47, помещение 8	охранное обязательство	44,1	992250	продажа на конкурсе	877314,38
11	помещение с кадастровым номером 44:27:040210:188, назначение: нежилое помещение, на 1 этаже жилого дома - объекта культурного наследия регионального значения «Дом жилой Акатова, 1-я пол. XIX в.»	город Кострома, улица Комсомольская, дом 31, помещение 6	охранное обязательство	44,3	664500	продажа на конкурсе	587528,75
12	здание с кадастровым номером 44:27:090704:150, назначение: нежилое, трехэтажное, кирпичное, в стадии разрушения	город Кострома, улица Вокзальная, дом 56	-	2856,8	1428400	продажа на аукционе	1262943,67

	здание с кадастровым номером 44:27:090704:148, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное, в стадии разрушения	город Кострома, улица Вокзальная, дом 56	-	330,7	165350		146196,96
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:090704:21, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Вокзальная, 56	посредством данного земельного участка обеспечен доступ к земельному участку с кадастровым номером: 44:27:090704:407	10952	9856800		
13	объект незавершенного строительства с кадастровым номером 44:27:060301:510, назначение: нежилое, степень готовности 82%	город Кострома, улица Галичская, сооружение 136д	-	801,3	4807800	продажа на аукционе	4250896,5
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3109, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136д	-	1036	1243200		
14	здание с кадастровым номером 44:27:060301:2613, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136г	-	39,7	317600	продажа на аукционе	280811,33
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3108, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136г	-	86	129000		
							136869

15	здание с кадастровым номером 44:27:060301:2614, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136в	-	5,9	47200	продажа на аукционе	41732,67
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3107, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136в	-	70	105000		111405
16	здание с кадастровым номером 44:27:060301:2616, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136и	-	34	272000	продажа на аукционе	240493,33
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3106, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136и	-	294	264600		280740,6
17	здание с кадастровым номером 44:27:060301:505, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136к	-	21,8	174400	продажа на аукционе	154198,67
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3105, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136к	-	246	319800		339307,8
18	здание с кадастровым номером 44:27:060301:503, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136е	-	208,9	1462300	продажа на аукционе	1292916,92
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3104, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136е	-	2531	2784100		2953930,1

19	здание с кадастровым номером 44:27:060301:2615, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136ж	-	4,8	38400	продажа на аукционе	33952
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3103, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136ж	-	435	565500		599995,5
20	здание с кадастровым номером 44:27:060301:508, назначение: нежилое, одноэтажное, кирпичное	город Кострома, улица Галичская, дом 136л	-	266,6	1866200	продажа на аукционе	1650031,83
	земельный участок с кадастровым номером 44:27:060301:3102, категория земель: земли населенных пунктов	город Кострома, улица Галичская, земельный участок 136л	-	2790	3069000		3256209
21	помещение с кадастровым номером 44:27:040715:1020, назначение: нежилое помещение, на 1 этаже, вход из помещения, являющегося муниципальной собственностью города Костромы	город Кострома, улица Лагерная, дом 4, помещение 59, комнаты 18-21 на плане 1 этажа	-	94	4230000	продажа на аукционе	3740025
	здание с кадастровым номером 44:27:050901:248, назначение: нежилое, одноэтажное, из прочих материалов	город Кострома, поселок Гари, дом 35	-	1624,4	9746400	продажа на аукционе	8617442
22	земельный участок с кадастровым номером 44:27:050901:250, категория земель: земли	город Кострома, поселок Гари, 35	-	5382	4574700		4853756,7

[illegible]

ВСЕГО ДОХОД ОТ ПРИВАТИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА В 2023 ГОДУ:							110120198,08
ОБЪЕКТЫ ДЛЯ ВКЛЮЧЕНИЯ В ПРОГНОЗНЫЙ ПЛАН ПРИВАТИЗАЦИИ НА 2024 ГОД							
25	нежилое помещение с кадастровым номером 44:27:040701:193	город Кострома, улица Советская, дом 24/2	охранное обязательство	125,1	6255000	продажа на конкурсе	5751681
ИТОГО ДОХОД, ПРОГНОЗИРУЕМЫЙ ОТ ПРОДАЖИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА НА ТОРГАХ (Д _т):							5751681
ДОХОД ПО ДОГОВОРАМ КУПИЛИ-ПРОДАЖИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА, ЗАКЛЮЧЕННЫМ В СООТВЕТСТВИИ С ЗАКОНОМ № 159-ФЗ, ПОКАЗАТЕЛЬ (Д _р):							4543289,04
ВСЕГО ДОХОД ОТ ПРИВАТИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА В 2024 ГОДУ:							10294970,04
ОБЪЕКТЫ ДЛЯ ВКЛЮЧЕНИЯ В ПРОГНОЗНЫЙ ПЛАН ПРИВАТИЗАЦИИ НА 2025 ГОД							
26	объект незавершённого строительства, кадастровый № 44:27:050901:205, степень готовности - 14 %	город Кострома, посёлок Гари, строение 16	-	247	123500	продажа на аукционе	118104,86
	земельный участок, с кадастровым номером 44:27:050901:4, категория земель: земли населённых пунктов	город Кострома, посёлок Гари, 16	-	64916	48687000		55872110,61
ИТОГО ДОХОД, ПРОГНОЗИРУЕМЫЙ ОТ ПРОДАЖИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА НА ТОРГАХ (Д _т):							55990215,47
ДОХОД ПО ДОГОВОРАМ КУПИЛИ-ПРОДАЖИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА, ЗАКЛЮЧЕННЫМ В СООТВЕТСТВИИ С ЗАКОНОМ № 159-ФЗ, ПОКАЗАТЕЛЬ (Д _р):							4543289,04
ВСЕГО ДОХОД ОТ ПРИВАТИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА В 2025 ГОДУ:							60533504,51
ВСЕГО ДОХОД ОТ ПРИВАТИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА 2023-2025 ГОДЫ:							180948672,63

10. Обоснование прогноза поступлений дохода по КБК 96611406012040000430 «Доходы, получаемые от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году составит 55789 тыс. рублей. Расчет оценки производился с учетом фактически поступивших денежных средств по данному источнику дохода на 01.08.2022 в размере 37 328 тыс. рублей (из них 19 165 тыс. рублей за земельные участки, проданные с торгов; 18 163 тыс. рублей за земельные участки под объектами недвижимости) и ожидаемых поступлений в размере 18 461 тыс. рублей (из них 10 000 тыс. рублей в результате продажи земельных участков с торгов; 8 461 тыс. рублей в результате заключения договоров купли-продажи земельных участков под объектами недвижимости по вновь поступившим заявлениям).

Расчет прогнозного показателя указанного источника дохода на 2022 год производился исходя из фактических поступлений от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, собственникам расположенных на них коммерческих объектов недвижимости (в 2022 году проданы земельные участки: город Кострома, улица Базовая, 7, выкупная стоимость 2 633,7 тыс. рублей; город Кострома, улица Профсоюзная, 48, выкупная стоимость 723,3 тыс. рублей; город Кострома, шоссе Кинешемское, 4, выкупная стоимость 269,9 тыс. рублей; город Кострома, микрорайон Давыдовский-2, 1а, выкупная стоимость 1194,3 тыс. рублей; город Кострома, улица Галичская, 134, выкупная стоимость 414,6 тыс. рублей; город Кострома, улица Советская, 120б, выкупная стоимость 314,3 тыс. рублей; город Кострома, улица Московская, 29, выкупная стоимость 2 702,9 тыс. рублей; город Кострома, улица Интернатская, 2, выкупная стоимость 405,9 тыс. рублей; город Кострома, улица Пятницкая, 53, выкупная стоимость 641,4 тыс. рублей; город Кострома, улица Лесная, 23, выкупная стоимость 529 тыс. рублей; город Кострома, бульвар Михалевский, 17, выкупная стоимость 344,2 тыс. рублей; город Кострома, улица Московская, 84, выкупная стоимость 691,8 тыс. рублей; город Кострома, улица Индустриальная, 85, выкупная стоимость 3 076,2 тыс. рублей; а также с учетом поступивших 19 165 тыс. рублей в результате продажи земельных участков с торгов.

Расчет прогнозного объема поступлений по данному источнику дохода на 2022 год проведен методом усреднения в совокупности с экспертной оценкой по формуле:

$$Д_{\text{прмз}} = C_{\text{ср}} \times N_{\text{свзу}} + Д_{\text{срвыкуп}}$$

где:

$Д_{\text{прмз}}$ = 35 934 тыс. рублей - прогноз поступлений от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в бюджет города Костромы;

$C_{\text{ср}}$ = 1 528 тыс. рублей - средняя рыночная стоимость земельных участков, рубли; источник показателя - отчеты об оценке, подготовленные в соответствии с законодательством Российской Федерации об оценочной деятельности;

$N_{\text{свзу}}$ = 12 - количество свободных земельных участков, планируемых к продаже в собственность на торгах; источник показателя – информация специалиста (эксперта) Управления;

$D_{\text{срвыкуп}} = 17\,598$ тыс. рублей - доход от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, собственникам зданий, сооружений, расположенных на таких земельных участках, рассчитанный по формуле:

$$D_{\text{срвыкуп}} = (\sum_{i=1}^3 D_{\text{прзу}} - \sum_{i=1}^3 K_{\text{кр}}) / 3,$$

где:

$\sum_{i=1}^3 D_{\text{прзу}} = 118\,770$ тыс. рублей (доход от продажи земельных участков за 2019-2021 годы) - доход от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений денежных взысканий (штрафов), если он не превышает 3 года; источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

$\sum_{i=1}^3 K_{\text{кр}} = 65\,976$ тыс. рублей - доходы от продажи земельных участков стоимостью более 1 млн. рублей за каждый, проданных собственникам крупных промышленных и торговых объектов, за 3 года, предшествующие текущему финансовому году; источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета.

$$D_{\text{срвыкуп}} = (118\,770 - 65\,976) / 3 = 17\,598 \text{ тыс. рублей}$$

$$D_{\text{прмз}} = 1\,528 \times 12 + 17\,598 = 35\,934 \text{ тыс. рублей}$$

При прогнозе поступлений по данному доходному источнику учитывалась средняя выкупная стоимость земельных участков за 3 года, предшествующих текущему финансовому году, за исключением доходов от продажи земельных участков более 1 млн. рублей под объектами коммерческой недвижимости. Так, за период 2019-2021 годов реализовано 27 земельных участков собственникам крупных промышленных и торговых объектов. Таким образом, прогноз по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена на территории города Костромы, на 2023 год составит 35 934 тыс. рублей.

Принимая во внимание отсутствие данных для расчета прогнозного объема поступлений от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, прогноз поступлений доходов по данному источнику дохода на 2024, 2025 годы оставлен на уровне 2023 года в размере 35 934 тыс. рублей.

11. Обоснование прогноза поступлений дохода по КБК 96611406024040000430 «Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 432 тыс. рублей. Расчет оценки проведен исходя из:

- 48,6 тыс. рублей - фактически поступившие в бюджет города Костромы по состоянию на 01.08.2022 денежные средства от продажи муниципальных земельных участков собственникам объектов, расположенных на таких земельных участках;

- 383,4 тыс. рублей - ожидаемые поступления от продажи муниципальных земельных участков арендаторам садовых участков на основании постановления Правительства Российской Федерации от 09.04.2022 № 629, от которых поступили

или ожидаются заявления о выкупе земельных участков (СНТ «Дубки», уч. 952, СТ «Полимер» уч. 39, СТ «Русь» уч. 176, уч. 177).

Произвести расчет ожидаемых поступлений от продажи муниципальных земельных участков собственникам объектов, расположенных на таких земельных участках, не представляется возможным, что обусловлено заявительным характером обращений по соответствующей муниципальной услуге, заявления по которой на 01.08.2022 отсутствуют.

Расчет прогнозного объема поступлений на 2023-2025 годы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) проведен методом усреднения в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$Д_{\text{прмз}} = C_{\text{ср}} \times N_{\text{свмз}} + Д_{\text{срвыкуп}}$$

где:

$Д_{\text{прмз}}$ – прогнозный объем поступлений в бюджет города Костромы от продажи земельных участков, находящихся в собственности города Костромы.

На 2023 год:

$C_{\text{ср}} = 1\,536\,000$ рублей - средняя рыночная стоимость земельных участков, рассчитанная путем усреднения рыночной стоимости земельных участков, предоставленных в собственность по результатам торгов в текущем финансовом году. В случае отсутствия земельных участков, предоставленных в собственность по результатам торгов в текущем финансовом году, а также отчетов о рыночной стоимости земельных участков, находящихся в муниципальной собственности города Костромы, установленной в текущем году; источник показателя: отчеты об оценке земельных участков, предоставленных в собственность по результатам торгов, подготовленные в соответствии с законодательством Российской Федерации об оценочной деятельности;

$N_{\text{свмз}} = 12$ - количество свободных земельных участков, планируемых к продаже в собственность на торгах; источник показателя - информация специалиста (эксперта) Управления;

В соответствии с Земельным кодексом Российской Федерации продажа земельных участков возможна только для индивидуального жилищного строительства, садоводства, ведения личного подсобного хозяйства при условии подачи заявления от гражданина о предоставлении такого земельного участка в собственность без проведения торгов и при поступлении заявлений от иных заинтересованных лиц о намерении участвовать в аукционе по продаже такого земельного участка, поступивших по результатам публикации в СМИ извещения о возможном предоставлении земельного участка в собственность, в рамках статьи 39.18 Земельного кодекса Российской Федерации. В 2022 году в Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы в отношении муниципальных земельных участков поступило 12 заявлений о намерении участвовать в аукционе по продаже в собственность (Михалевский бул., 23, СТ «Русь», уч. 32, уч. 36, уч. 42, уч. 45, уч. 53, уч. 57, уч. 61, уч. 111, уч. 136, уч. 162, СТ «Огонек-2», уч. 66).

$D_{\text{срвыкуп}}$ - доход от продажи земельных участков, находящихся в собственности города Костромы, собственникам зданий, сооружений, расположенных на таких земельных участках, рассчитанный по формуле:

$$D_{\text{срвыкуп}} = \sum_{i=1}^3 D_{\text{прзу}} / 3,$$

где:

$\sum_{i=1}^3 D_{\text{прзу}} = 4\,620\,415,61$ рубля - доход от продажи земельных участков, находящихся в собственности города Костромы, собственникам зданий сооружений, расположенных на таких земельных участках, за 3 года, предшествующих текущему финансовому году, или за весь период поступлений доходов в случае, если он не превышает 3 года. (2019 год – 619 276,03 рублей 2020 год – 1 264 965,09 рубля, 2021 – 2 736 174,49 рубля; источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета.

$$D_{\text{срвыкуп}} = 4\,620\,415,61 / 3 = 1\,540\,138,53 \text{ рубля};$$

С учетом указанных показателей прогнозный объем поступлений от продажи земельных участков, находящихся в собственности города Костромы на 2023 год составит:

$$D_{\text{прмз}} = 1\,536\,000 \times 12 + 1\,540\,138,53 = 19\,972\,138,53 \text{ рубля} = 19\,972 \text{ тыс. рублей.}$$

Таким образом, учитывая среднюю выкупную стоимость земельных участков за 3 года, предшествующих текущему финансовому году, прогноз поступлений по доходному источнику от продажи земельных участков, находящихся в собственности города Костромы на 2023 - 2025 годы составит 19 972 тыс. рублей ежегодно.

12. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611406324040000430 «Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся, в собственности городских округов»

В 2022 году по состоянию на 01.08.2022 денежные средства по данному источнику дохода не поступали.

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году – 72,2 тыс. рублей. Расчет оценки проведен с учетом ожидаемых поступлений – 72,2 тыс. рублей, определенных исходя из поступившего заявления о предоставлении соответствующей муниципальной услуги по которому планируется дача согласия для последующего заключения соглашения о перераспределении земельных участков (земельный участок 44:27:030101:3364, имеющий местоположение: город Кострома, примерно в 2 км по направлению на северо-восток от ориентира п. Волжский).

Прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в собственности городских округов в 2023-2025 году рассчитан методом усреднения по формуле:

$$D_{\text{пл}} = \sum_{i=1}^3 \Pi / 3,$$

где:

$D_{пл}$ – прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов;

$\sum_{i=1}^3 \Pi$ – сумма поступившей платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов, за 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений платы, если он не превышает 3 года; источник показателя – данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

$$\sum_{i=1}^3 \Pi = 0 (2020) + 0 (2021) + 72\,239,60 (2022) = 72\,239,60 \text{ рублей.}$$

$$D_{пл} = 72\,239,60 / 3 = 24\,079,86 \text{ рублей.}$$

Таким образом, прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в собственности городских округов, в 2023 году составит 24 тыс. рублей.

Принимая во внимание, отсутствие данных для расчета прогнозного объема поступлений платы за увеличение площади земельных участков, прогноз поступления дохода по данному источнику на 2024, 2025 годы оставлен на уровне 2023 года в размере 24 тыс. рублей.

13. Обоснование прогноза поступления доходов по КБК 96611406312040000430 «Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов».

В 2022 году по состоянию на 01.08.2022 заключено 16 соглашений о перераспределении земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, с начала года получено доходов на сумму 1 556 тыс. рублей.

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 1 804 тыс. рублей. Расчет оценки проведен с учетом поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 1 августа 2022 года в размере 1 556 тыс. рублей и ожидаемых поступлений - 248 тыс. рублей. Ожидаемые поступления определены, исходя из утвержденных в 2022 году схем расположения 3 земельных участков, 8 согласий для последующего заключения соглашения о перераспределении земельных участков.

Прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах

городских округов в 2023-2025 году рассчитан методом усреднения по формуле:

$$D_{\text{пл}} = \sum_{i=1}^3 \Pi / 3 ,$$

где:

$D_{\text{пл}}$ – прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов, rubli;

$\sum_{i=1}^3 \Pi$ – сумма поступившей платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов, за последние 3 года, rubli; источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета.

$$\sum_{i=1}^3 \Pi = 1\,503\,798,12 + 7\,946\,629,06 + 1\,803\,947,53 = 11\,254\,374,71 \text{ рублей.}$$

$$D_{\text{пл}} = 11\,254\,374,71 / 3 = 3\,751\,458,23 \text{ рублей.}$$

Таким образом, прогнозный объем поступлений платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов, в 2023 году составит 3 751 тыс. рублей.

Принимая во внимание, отсутствие данных для расчета прогнозного объема поступлений платы за увеличение площади земельных участков, прогноз поступления дохода по данному источнику на 2024, 2025 годы оставлен на уровне 2023 года в размере 3 751 тыс. рублей.

14. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611610123010000140 «Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году».

Доходы носят нерегулярный характер поступлений, которые учитывают результаты работы по взысканию дебиторской задолженности, образовавшейся до 01.01.2020.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

15. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611607090040000140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году - 13 003 тыс. рублей. Расчет оценки проведен с учетом поступивших денежных средств по данному

источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 года в размере 5 162,7 тыс. рублей и ожидаемых поступлений - 7 840,3 тыс. рублей.

На 2022 год:

$$D_{\text{штр}} = \sum_{i=1}^3 C_{\text{ш}} / 3 \pm K$$

$\sum_{i=1}^3 C_{\text{ш}} / 3 = 43\,569,93$ рубля - сумма поступивших платежей по иным штрафам, неустойкам, пеням, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа, за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году (2019 год – 15 090, 22 тыс. рублей, 2020 год – 14 342, 58 тыс. рублей, 2021 год – 14 137,13 тыс. рублей).

$K = 2\,602,77$ тыс. рублей, корректирующая величина, учитывающая: разовые факторы (при наличии), влияющие на сумму прогнозируемых поступлений; изменения действующего законодательства, индексацию потребительских цен; количество заявлений на оформление земельных участков в собственность или аренду, а также количество уже оформленных земельных участков за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений по данному виду доходов, в случае если он не превышает 3 года.

Источник показателя: оценка специалиста (эксперта) Управления.

$$D_{\text{штр}} = 43\,569,93 / 3 - 2\,602,77 = 11\,920,54 \text{ тыс. рублей.}$$

Принимая во внимание отсутствие данных для расчета прогнозного объема поступивших платежей по иным штрафам, неустойкам, пеням, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа, прогноз поступления дохода по данному источнику на 2024, 2025 годы оставлен на уровне 2023 года в размере 11 920,54 тыс. рублей.

16. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611502040040004140 «Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций» - в части средств, взимаемых за услуги по приватизации жилья.

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году составляет 83 тыс. рублей (план – 106 тыс. рублей). Расчет оценки производился с учетом фактически поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 в размере 48,4 тыс. рублей (6,9 тыс. рублей в месяц) и ожидаемых поступлений до конца года (5 месяцев) в сумме 34,5 тыс. рублей. Прогноз поступлений по данному источнику был рассчитан методом экстраполяции путем анализа статистических данных, накопленных за предыдущий год. Уменьшение дохода связано с частичной отменой взимания платной услуги за выдачу справок, дубликатов и копий договоров приватизации, а также уменьшением количества обращений граждан о приватизации жилья.

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2023 – 2025 годах составит 80,3 тыс. рублей. Расчет оценки производился методом усреднения в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K,$$

где

Д - прогнозируемый объем поступлений;

$\sum_{i=1}^3 C$ - сумма поступивших платежей за 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений, если он не превышает 3 года.

Источник показателя: данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

К - корректирующая величина, учитывающая: разовые факторы (при наличии), влияющие на сумму прогнозируемых поступлений; изменения действующего законодательства; количество заявлений граждан на приватизацию жилых помещений. Источник показателя - оценка специалиста (эксперта) Управления.

По данному виду дохода в 2019 году поступило 107,97 тыс. рублей, в 2020 году – 87,5 тыс. рублей, в 2021 году – 126,2 тыс. рублей.

Увеличение поступлений в 2021 году по сравнению с 2019, 2020 годами связано с частичным снятием ограничений, связанных с распространением коронавирусной инфекции. Постановлением Администрации города Костромы от 09.08.2021 № 1326 «О признании утратившими силу пункта 3 Перечня стоимости платных услуг за оформление документов на приватизацию жилья» отменена плата граждан на получение дубликата договора приватизации жилого помещения, копии договора приватизации, справки об участии (неучастии) в приватизации. В связи с отменой платы объем поступлений по данному виду дохода в 2022 году уменьшился.

Таким образом, прогноз дохода в 2023-2025 годах по данному виду дохода составит:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K,$$

$$Д = (107,97 + 87,5 + 126,2) / 3 - 24,2 = 107,2 - 24,2 = 83 \text{ тыс. рублей.}$$

Корректирующая величина определена как разница между среднегодовым доходом за 3 года, предшествующих текущему финансовому году, и оценкой поступлений в 2022 году: $107,2 - 83 = 24,2$ тыс. рублей.

Количество обращений граждан на приватизацию жилья в настоящее время носит стабильный характер, планируется, что в 2023-2025 годах количество обращений и объем поступлений будет соответствовать 2022 году.

17. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611403040040000410 «Средства от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доходы городских округов (в части реализации основных средств по указанному имуществу)».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году составляет 1979,1 тыс. рублей (план – 2724 тыс. рублей). Расчет оценки производился с учетом фактически поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 в размере 1 190 тыс. рублей и ожидаемых поступлений от реализации выморочного имущества, расположенного по адресу: город Кострома, улица Октябрьская, д. 51 (3/13 доли в праве), в размере 789,1 тыс. рублей.

Уменьшение объема доходов от ранее запланированного (2724 тыс. рублей) по данному виду дохода объясняется следующим. В марте месяце 2022 года планировалось поступление 1 702 075 рублей от продажи 6/11 долей жилого дома по

адресу: г. Кострома, ул. Красная Слобода, 11. Думой города Костромы принято решение от 03.03.2022 № 32. Гражданин отказался от выкупа муниципального имущества по установленной рыночной стоимости.

Оценка поступлений по данному источнику дохода проводится методом усреднения в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K, \text{ где}$$

Д - прогнозируемый объем поступлений;

$\sum_{i=1}^3 C$ - сумма поступивших платежей за 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений, если он не превышает 3 года. Источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

К - корректирующая величина, учитывающая: разовые факторы (при наличии), влияющие на сумму прогнозируемых поступлений; изменения действующего законодательства; динамику изменения цен на недвижимое имущество на территории города Костромы; индексацию потребительских цен; количество поступивших от граждан заявлений на выкуп долей в жилых помещениях (домах, квартирах), которые невозможно выделить в отдельное жилое помещение и включить в жилищный фонд социального использования.

По состоянию на 03.08.2022 заявлений от граждан на выкуп выморочного имущества не поступило, поэтому корректирующую величину рассчитываем с учетом индекса потребительских цен, установленным Минэкономразвития России в размере: на 2023 год – 1,061%, на 2024-1,04 %, на 2025 года – 1,04 %.

По данному виду дохода в 2019 году поступило 1350,243 тыс. рублей, в 2020 году – 560,286 тыс. рублей, в 2021 году – 2 724,49 тыс. рублей.

Прогнозируемый объем поступлений в 2023 году:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K$$

$$Д = (1\,350,243 + 560,286 + 2\,724,490) / 3 + K = 1\,378\,027,776 / 3 + K = 1\,545 + 94,25 = 1\,639,25 \text{ тыс. рублей;}$$

Прогнозируемый объем поступлений в 2024 году:

$$Д = 1\,639,25 \times 1,04 = 1\,704,8 \text{ тыс. рублей;}$$

Прогнозируемый объем поступлений в 2025 году:

$$Д = 1\,704,8 \times 1,04 = 1\,773 \text{ тыс. рублей.}$$

При расчете корректирующей величины принят планируемый доход в 2023 году, равный среднегодовому доходу за 3 года, предшествующих текущему финансовому году и размер инфляции: $K = 1\,545 \times 1,061 - 1545 = 94,25$ тыс. рублей.

В связи с тем, что спрогнозировать количество обращений граждан на выкуп муниципального имущества и ориентировочно определить его рыночную стоимость не представляется возможным, планируется получить доход в 2023-2025 годах на уровне среднегодового за 3 предыдущих года с учетом роста потребительских цен.

18. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611401040040000410 «Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году составит 951,457 тыс. рублей (план – 929,0 тыс. рублей). Расчет оценки производился с учетом фактически поступивших денежных средств по данному источнику дохода по состоянию на 01.08.2022 в размере 951,457 тыс. рублей. По данному виду доходов поступают средства от продажи освободившихся комнат в коммунальных квартирах, в том числе, в связи со смертью нанимателя муниципального жилого помещения. По

состоянию на 01.08.2022 заявлений от граждан на выкуп освободившихся комнат в коммунальных квартирах не поступило.

Оценка поступлений по данному источнику дохода проводится методом усреднения в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K, \text{ где}$$

Д - прогнозируемый объем поступлений;

$\sum_{i=1}^3 C$ - сумма поступивших платежей за 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений по таким соглашениям, если он не превышает 3 года. Источник показателя - данные бюджетного (бухгалтерского) учета;

К - корректирующая величина, учитывающая: разовые факторы (при наличии), влияющие на сумму прогнозируемых поступлений; изменения действующего законодательства; динамику изменения цен на недвижимое имущество на территории города Костромы; индексацию потребительских цен; количество заявлений на выкуп освободившихся комнат в коммунальных квартирах. Источник показателя: оценка специалиста (эксперта) Управления.

По состоянию на 03.08.2022 заявлений от граждан на выкуп комнат в коммунальных квартирах не поступило, поэтому корректирующую величину рассчитываем с учетом индекса потребительских цен, установленным Минэкономразвития РФ в размере: на 2023 год – 1,061%, на 2024-1,04 %, на 2025 года – 1,04 %.

По данному виду дохода в 2019 году поступило 1 257,34 тыс. рублей, в 2020 году – 0 тыс. рублей, в 2021 году – 199,1 тыс. рублей.

Прогнозируемый объем поступлений в 2023 году:

$$Д = \sum_{i=1}^3 C/3 \pm K$$

$$Д = (1\,257,34 + 0 + 199,1) / 3 + K = 1\,456,44 / 3 + K = 485,48 + 29,6 = 515,1 \text{ тыс. рублей;}$$

Прогнозируемый объем поступлений в 2024 году:

$$Д = 515,1 \times 1,04 = 535,7 \text{ тыс. рублей;}$$

Прогнозируемый объем поступлений в 2025 году:

$$Д = 535,7 \times 1,04 = 557,13 \text{ тыс. рублей.}$$

При расчете корректирующей величины принят планируемый доход в 2023 году, равный среднегодовому доходу за 3 года, предшествующих текущему финансовому году и размер инфляции: $K = 485,48 \times 1,061 - 485,48 = 29,6$ тыс. рублей.

В связи с тем, что спрогнозировать количество обращений граждан на выкуп освободившихся комнат в коммунальных квартирах и ориентировочно определить их рыночную стоимость не представляется возможным, планируется получить доход в 2023-2025 годах на уровне среднегодового за 3 предыдущих года с учетом роста потребительских цен.

19. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611109044040001120 «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) – в части средств за наем жилых помещений».

Оценка поступлений по данному источнику дохода в 2022 году определена в размере 22 600 тыс. рублей.

Расчет прогнозного объема поступлений по виду доходов в части средств за наём жилых помещений осуществлялся методом прямого расчёта в совокупности с методом экспертной оценки по формуле:

$$Д_{пл.наем} = S_{м.жил.ф.} \times CT \times K_{собр} + Пз,$$

где:

$Д_{пл.наем}$ - прогнозируемый объем доходов за наем муниципального жилищного фонда,

$S_{м.жил.ф.}$ - площадь муниципального жилищного фонда, за которую взимается плата за наем, ($м^2$), рассчитанная по следующей формуле:

$$S_{м.жил.ф.} = S1 + S2 - S3 = 211\,215 + 1\,550 - 6\,286 = 206\,479 \text{ кв. м,}$$

где:

$S1 - 211\,215$ кв. м - площадь муниципального жилищного фонда по состоянию на 01.07.2022;

$S2 - 1\,550$ кв. м = $(1\,056 + 494)$ - площадь муниципальных жилых помещений, которая будет принята в муниципальную собственность от строительства жилых помещений для лиц из числа детей-сирот и в рамках реализации муниципальной программы города Костромы «Повышение качества жилищного фонда и коммунальных услуг на территории города Костромы» подпрограммы «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан города Костромы», утвержденной постановлением Администрации города Костромы от 29.10.2021 № 1916 и от реализации договоров о совместной деятельности, заключенных Администрацией города Костромы с застройщиками многоквартирных домов;

$S3 - 6\,286$ кв. м = $(2\,979 + 3\,307)$ - площадь выбывших муниципальных жилых помещений из муниципальной собственности путем передачи их в собственность гражданам в порядке приватизации в размере $1,4\% \times (211\,215 + 1\,550) = 2\,979$ и сноса (реконструкции) аварийного жилищного фонда, расселенного по Программе в 2020-2022 годах в размере $3\,307$ кв. м;

$CT - 10,28$ руб. - прогнозируемая ставка платы за наем за $1 м^2$ муниципального жилищного фонда, рассчитанная как средний размер платы за пользование жилым помещением (платы за наем) для нанимателей жилых помещений на 01.07.2022 согласно постановлению Администрации города Костромы от 20.12.2021 № 2262;

$K_{собр}$ - коэффициент собираемости, рассчитанный за последние 3 года, предшествующие текущему финансовому году, или за весь период поступлений доходов по следующей формуле:

$$K_{собр} = \sum_{i=1}^3 Нф / \sum_{i=1}^3 Нн, \text{ где:}$$

$\sum_{i=1}^3 Нф - (21\,934 + 22\,387 + 22\,254) = 66\,575$ тыс. руб. - средства, поступившие за наем жилых помещений за последние 3 года (2019, 2020, 2021 годы), предшествующие текущему финансовому году

$\sum_{i=1}^3 Нн - (23\,774 + 24\,251 + 24\,391) = 72\,416$ тыс. руб. - сумма начисленных доходов за наем жилых помещений за последние 3 года (2019, 2020, 2021 годы), предшествующие текущему финансовому году.

Исходя из вышеизложенного, коэффициент собираемости равен:

$$K_{собр} = 66\,575 / 72\,416 = 0,92$$

По экспертной оценке специалистов Управления предлагаем прогнозируемый коэффициент собираемости считать равным $K_{собр} = 0,88$, применяемый для прогнозного объема поступлений в 2020-2022 годах.

$Пз$ - прогнозируемые поступления в виде неисполненных обязательств (недоимки) равны 0 руб, так как они учтены в $\sum_{i=1}^3 Нф$ - средствах, поступивших за

наем жилых помещений за последние 3 года (2019, 2020, 2021 годы), предоставляемых акционерным обществом «Единый информационный расчетно-консультационный центр» в соответствии с заключенным муниципальным контрактом.

Прогнозный объем поступлений от доходов за наём жилых помещений на 2023 год равен:

$$206\,479 \times 10,28 \times 0,88 \times 12 \text{ месяцев} + 0 = 22\,415 \text{ тыс. руб.}$$

При расчете прогнозного объема поступлений от доходов за наём жилых помещений на 2024 год значения показателей останутся неизменными за исключением площади муниципального жилищного фонда, за которую будет взиматься плата за наем $S_{\text{м.жил.ф.}}$, рассчитанная по следующей формуле:

$$S_{\text{м.жил.ф.}} = S1 + S2 - S3 = 206\,479 + 12\,517 - 7\,309 = 211\,687 \text{ кв. м,}$$

где:

$S1 - 206\,479$ кв. м - площадь муниципального жилищного фонда;

$S2 - 12\,517$ кв. м = $(11\,420 + 1\,097)$ - площадь муниципальных жилых помещений, которая будет принята в муниципальную собственность от строительства жилых помещений в рамках программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, жилья для лиц из числа детей-сирот и от реализации договоров о совместной деятельности;

$S3 - 7\,309$ кв. м = $(3\,066 + 4\,243)$ - площадь выбывших муниципальных жилых помещений из муниципальной собственности путем передачи их в собственность гражданам в порядке приватизации в размере $1,4\% \times (206\,479 + 12\,517) = 3\,066$ и сноса (реконструкции) аварийного жилищного фонда, расселенного по Программе в 2023 году в размере $50\% \times 8\,486 = 4\,243$ кв. м;

Таким образом, прогнозный объем поступлений от доходов за наём жилых помещений на 2024 год равен:

$$211\,687 \times 10,28 \times 0,88 \times 12 \text{ месяцев} \times 4,0\% = 23\,900 \text{ тыс. рублей, где:}$$

$4,0\%$ - прогнозируемый Министерством экономического развития России индекс потребительских цен в декабре 2024 года по сравнению с декабрем 2023 года.

При расчете прогнозного объема поступлений от доходов за наём жилых помещений на 2025 год значения показателей останутся неизменными за исключением площади муниципального жилищного фонда, за которую будет взиматься плата за наем $S_{\text{м.жил.ф.}}$, рассчитанная по следующей формуле:

$$S_{\text{м.жил.ф.}} = S1 + S2 - S3 = 211\,687 + 126 - 7\,208 = 204\,605 \text{ кв. м,}$$

где:

$S1 - 211\,687$ кв. м - площадь муниципального жилищного фонда;

$S2 - 126$ кв. м - площадь муниципальных жилых помещений, которая будет принята в муниципальную собственность в 2025 году от реализации договоров о совместной деятельности;

$S3 - 7\,208 = (2\,965 + 4\,243)$ - площадь выбывших муниципальных жилых помещений из муниципальной собственности путем передачи их в собственность гражданам в порядке приватизации в размере $1,4\% \times (211\,687 + 126) = 2\,965$ кв. м и сноса (реконструкции) аварийного жилищного фонда, расселенного по Программе в размере $50\% \times 8\,486 = 4\,243$ кв. м;

Таким образом, прогнозный объем поступлений от доходов за наём жилых помещений на 2025 год равен:

$204\,605 \times 10,28 \times 0,88 \times 12 \text{ месяцев} \times 4,0\% = 23\,100$ тыс. рублей, где:

4,0% - прогнозируемый Министерством экономического развития России индекс потребительских цен в декабре 2025 года по сравнению с декабрем 2024 года.

20. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611402042040000410 «Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

21. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611402042040000440 «Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

22. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611607010040000140 «Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

23. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК

96611701040040000180 «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов».

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется, так как по данному коду доходов учитываются суммы невыясненных поступлений бюджета города Костромы, по которым будут осуществлены уточнения на соответствующий код доходов бюджета или произведены возвраты плательщику.

24. Обоснование прогноза поступлений доходов по КБК 96611705040040000180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов».

Доходы имеют нерегулярный характер поступлений, отсутствует объективная информация для осуществления расчета прогнозируемого объема поступлений на очередной финансовый год и на плановый период.

Прогнозирование объема поступлений при формировании бюджета на очередной финансовый год и на плановый период не осуществляется. В текущем финансовом году прогнозная сумма доходов определяется на уровне фактических поступлений на определенную отчетную дату и в целом по году.

И. Л. Морозова

31 24 65

М. Ю. Соколова

32 70 97

Т. О. Леонтьева

42 75 48

Р. В. Швецов

42 66 71

Е. А. Румянцева

42 67 51

Р. В. Филаткин

42 55 92

Т. В. Серебрякова

8915 929 95 18



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ**

Бухгалтерско-финансовый отдел

156000, г. Кострома, ул. Советская, 1
Тел. (4942) 31-22-01; факс (4942) 31-63-61
fbo@gradkostroma.ru, <http://www.gradkostroma.ru>

10.08.2022 № 233

На № _____ от _____

О предоставлении информации

Уважаемый Илья Вячеславович!

На Ваш запрос от 13.07.2022 № 03-04/595 Администрация города Костромы предоставляет информацию.

Приложение: 17 л.

Начальник Бухгалтерско-финансового
отдела-главный бухгалтер

О.В. Потапова

Березниковская И.С.
31-46-15

Прогноз поступлений по отдельным видам неналоговых доходов на 2023-2025 годы

тыс. руб.

Наименование кода доходов	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023 г.	на 2024 г.	на 2025 г.
901 1 08 07150 01 1000 110 Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	660,0	210,0	225,0	215,0
901 1 11 05012 04 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	2 462,0	3 330,0	3 464,0	3 602,0
901 1 11 05034 04 0000 120 Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	1 633,0	2 968,0	2 968,0	2 968,0
901 1 11 05324 04 0000 120 Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов	24,0	24,0	12,0	0,0
901 1 11 09044 04 0002 120 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), - в части оплаты по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций	12 735,0	14 300,0	17 500,0	17 700,0
901 1 11 09044 04 0003 120 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), - в части платы за предоставление торгового места	16 362,0	17 282,0	17 973,0	18 692,0
901 1 11 09044 04 0006 120 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), - в части платы за размещение объекта сферы услуг в области досуга	113,0	113,0	113,0	113,0
901 1 11 09044 04 0007 120 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	0,0	0,0	0,0	0,0

казенных), - в части платы за размещение сезонных кафе (веранд) при стационарных предприятиях общественного питания				
901 1 11 09080 04 0000 120 Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях и земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях и земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	17 793,0	1 995,0	541,0	193,0
901 1 13 01994 04 0001 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы "Центр регистрации граждан"	1 100,0	1 100,0	1 100,0	1 100,0
901 1 13 01994 04 0003 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы "Центр гражданской защиты города Костромы"	700,0	550,0	550,0	550,0
901 1 13 01994 04 0008 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы "Муниципальный архив города Костромы"	125,0	170,0	170,0	170,0
901 1 13 01994 04 0009 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы «Автохозяйство»	72,0	69,0	69,0	69,0
901 1 13 01994 04 0010 130 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы «Молодежный комплекс «ПАЛЕ»	242,0	246,0	296,0	327,0
901 1 13 02064 04 0000 130 Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	309,0	281,0	294,0	308,0
901 1 13 02994 04 0003 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части платы за восстановительную стоимость зеленых насаждений	4 000,0	3 757,0	3 757,0	3 757,0
901 1 13 02994 04 0005 130 Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета	5,0	0,0	0,0	0,0
901 1 15 02040 04 0005 140 Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций, - в части средств за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности	331,0	295,0	335,0	365,0
901 1 16 01074 01 0000 140 Административные штрафы, установленные Главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля	0,0	0,0	0,0	0,0

901 1 16 01084 01 0000 140 Административные штрафы, установленные Главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля	10,0	0,0	0,0	0,0
901 1 16 07010 04 0000 140 Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа	13,0	0,0	0,0	0,0
901 1 16 07090 04 0000 140 Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа	68 496,0	10 776,0	10 776,0	10 776,0
901 1 16 09040 04 0000 140 Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов)	2 253,0	0,0	0,0	0,0
901 1 16 10031 04 0000 140 Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа	1,0	0,0	0,0	0,0
901 1 16 10032 04 0000 140 Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями)	5 000,0	0,0	0,0	0,0
901 1 16 10123 01 0000 140 Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим до 1 января 2020 года	1,0	0,0	0,0	0,0

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

1.9011 08 07150 01 1000 110 «Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции».

Оценка на 2022 год составит 660 тысяч рублей.

Ожидаемое количество обращений за муниципальной услугой по выдаче разрешения на установку и эксплуатацию рекламной конструкции (далее – разрешение) в 2022 году составляет 116 штук, планируется выдача разрешений в результате проведения аукционов на право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции на недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности города Костромы, землях и земельных участках, государственная собственность на которые

не разграничена, расположенных на территории города Костромы (далее – аукцион) в отношении 111 рекламных конструкций и 5 разрешений в отношении рекламных конструкций на частном имуществе.

Прогнозные объемы поступлений на 2023, 2024, 2025 годы рассчитаны с применением метода прямого расчета на основании показателя размера государственной пошлины и среднего количества выданных разрешений на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, согласно методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Костромы, главным администратором которых является Администрация города Костромы, утвержденной распоряжением Администрации города Костромы от 01 августа 2022 года № 164-рг.

В 2023 году прогнозируется доход в размере 210 тысяч рублей:

Ожидаемое количество обращений за муниципальной услугой по выдаче разрешения в результате аукционов в 2023 году составляет 19 штук и 23 разрешений в отношении рекламных конструкций на частном имуществе.

В 2024 году прогнозируется доход в размере 225 тысяч рублей:

Ожидаемое количество обращений за муниципальной услугой по выдаче разрешения в результате аукционов в 2024 году составляет 5 штук и 40 разрешений в отношении рекламных конструкций на частном имуществе.

В 2025 году прогнозируется доход в размере 215 тысяч рублей:

Ожидаемое количество обращений за муниципальной услугой по выдаче разрешения в результате аукционов в 2025 году составляет 2 штук и 41 разрешение в отношении рекламных конструкций на частном имуществе.

2. 901 1 11 05012 04 0000 120 «Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков».

Оценка 2022 года в соответствии с плановым показателем, представленным в письме Управления экономики Администрации города Костромы от 10 января 2022 года № 14-15/22 (далее – План) составляет 2916 тыс. руб. Данный показатель подлежит корректировке. В I полугодии 2022 года произведен перерасчет арендной платы по договору аренды земельного участка согласно апелляционного определения судебной коллегии по гражданским делам Костромского областного суда от 23.03.2022 по делу № 2-74/2021, в связи с чем плановый показатель составляет 2462 тыс. руб.

Прогнозные показатели на 2023, 2024, 2025 годы рассчитаны в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Костромы, закрепленных за Администрацией города Костромы как главным администратором доходов бюджета города Костромы (далее- Методика).

$$\text{Дап} = (\text{Нбт} * \text{Ки}) * \text{С} - \text{Нв} + \text{Пп}$$

Дап - прогнозный объем доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена;

Нбт – сумма начисленной арендной платы по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам аренды земельного участка за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и предоставленные в аренду без торгов = 3203 тыс. руб.;

Ки – индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (базовый, на конец года, % к декабрю) 2023 год = 1,061, 2024 год = 1,04, 2025 год = 1,04;

С – коэффициент собираемости арендной платы, рассчитанный за три года, предшествующие текущему финансовому году, по следующей формуле:

$$C = \sum_{i=1}^3 Дф / \sum_{i=1}^3 Дн,$$

где:

$\sum_{i=1}^3 Дф$ – сумма поступивших доходов по арендной плате за три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 5750 тыс. руб., в 2020 году 4146 тыс. руб., в 2021 году 3449 тыс. руб.)

$\sum_{i=1}^3 Дн$ – сумма начисленных доходов по арендной плате за три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 5929 тыс. руб., в 2020 году 4177 тыс. руб., в 2021 году 3549 тыс. руб.)

$$C = \frac{5750+4146+3449}{5929+4177+3549} = 0,98$$

Нв – сумма выпадающих доходов, в связи с расторжением договоров аренды земельного участка = 0,

Пп – сумма неисполненных в срок обязательств (задолженность арендаторов по арендной плате), возможных к взысканию = 0.

Прогнозный объем доходов на 2023 год: $(3203 * 1,061) * 0,98 - 0 + 0 = 3330$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2024 год = $(3203 * 1,061 * 1,04) * 0,98 - 0 + 0 = 3464$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2025 год = $(3203 * 1,061 * 1,04 * 1,04) * 0,98 - 0 + 0 = 3602$ тыс. руб.

3. 901 1 11 05034 04 0000 120 «Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)».

Оценка 2022 года составляет 1663,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента, с которым заключен договор	Стоимость аренды одного квадратного метра переданного в аренду объекта недвижимого имущества на основании договора аренды	Площадь переданного в аренду объекта недвижимости на основании договора аренды, квадратных метров	Стоимость аренды одного объекта недвижимого имущества (без площадных характеристик), переданного в аренду, в год на основании договора аренды	Коэффициент муниципального регулирования	Количество полных месяцев действия договора аренды в отчетном году, единиц	Сумма чье исполненных в срок обязательств (задолженность арендаторов по арендной плате), возможных к взысканию	Оценка доходов от сдачи в аренду имущества 2022 года (руб.)
1	ПАО «МегаФон»		7	175855,68	1	12		175855,68
2	ИП Баженова Ирина Игоревна	964,00	1			4		3856,00
		1500,00	1			8		12000,00
3	ГУ-Отделение Пенсионного фонда РФ по Ко		23,2	47692,41	1	3	259,08	12182,19
4	ИП Алексеев Денис Николаевич	1500,00	1			6		9000,00

5	ПАО «Ростелеком»	432,00	1			12		5184,00
		333,00	1			12		3996,00
		345,00	1			12		4140,00
6	АО «Ростехинвентаризация -Федеральное БТИ»	302,30	4,79			4		5792,00
		305,00	4,79			8		11688,00
7	ПАО «Сбербанку»	1036,67	1			5		5183,35
		1500,00	1			7		10500,00
		1034,67	3			5		15520,00
		1500,00	3			7		31500,00
8	ИП Румянцева Светлана Валерьевна		387,5	1725150,00		6		862575,00
9	ИП Архипова Виктория Станиславовна		126	928368,00		6		464184,00
	ИТОГО							1633156,22

Прогнозные показатели на 2023-2025г.г.

№ п/п	Наименование контрагента, с которым заключен договор	Стоимость аренды одного квадратного метра переданного в аренду объекта недвижимости на основании договора аренды	Площадь переданного в аренду объекта недвижимости на основании договора аренды, квадратных метров	Стоимость аренды одного объекта недвижимого имущества (без площадных характеристик), переданного в аренду, в год на основании договора аренды	Коэффициент муниципального регулирования	Количество полных месяцев в действия договора аренды в прогнозном году, единиц	Сумма неисполненных в срок обязательств (задолженность арендаторов по арендной плате), возможных к взысканию	Прогнозируемый объем доходов от сдачи в аренду имущества (руб.)
1	ПАО «МегаФон»		7,0	175855,92	1	12		175855,92
2	ИП Баженова Ирина Игоревна	1500,00	1			12		18000,00
3	ИП Алексеев Денис Николаевич	1500,00	1			12		18000,00
4	ПАО «Ростелеком»	432,00	1			12		5184,00
		333,00	1			12		3996,00
		345,00	1			12		4140,00
5	АО «Ростехинвентаризация-Федеральное БТИ»	305,00	4,79			12		17532,00
6	ПАО «Сбербанку»	1500,00	4			12		72000,00
7	ИП Румянцева Светлана Валерьевна		387,5	1725150,00	1	12		1725150,00

8	ИП Архипова Виктория Станиславовна		126	928368,00	1	12		928368,00
	ИТОГО							2968225,92

4. 901 1 11 05324 04 0000 120 «Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов».

Доходы от ежегодной платы за сервитут, установленной на основании независимой экспертной оценки, проведенной оценщиком составляют фиксированную сумму 24 тыс. руб. (сроком до 30.06.2024г).

5. 901 1 11 0944 04 0002 120 «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)».

Оценка на 2022 год составит 12 735 тысяч рублей.

Оценочное значение показателя на 2022 год рассчитано с применением метода прямого расчета на основании показателя количества действующих договоров и размера оплаты по каждому договору, согласно методике прогнозирования поступлений доходов, в бюджет города Костромы, главным администратором которых является Администрация города Костромы, утвержденной распоряжением Администрации города Костромы от 1 августа 2022 года № 164-рг и состоит из годовой платы по действующим Договорам.

Изменение оценочного значения показателя по данному КБК за 2022 год, связано с введением нового КБК 901 1 11 090804 0000 120 и отражением на нем поступлений за право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций.

Прогнозные объемы поступлений на 2023, 2024, 2025 годы рассчитаны с применением метода прямого расчета на основании показателя количества действующих договоров и размера оплаты по каждому договору, согласно методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Костромы, главным администратором которых является Администрация города Костромы.

Прогнозный показатель доходов на 2023 год по указанному КБК составит 14300 тысяч рублей и увеличится на 12,3% по сравнению с прогнозным показателем 2022 года в связи с тем, что в 2022 году проведено 3 аукциона в электронной форме, на основании которых заключен 91 Договор, а также планируется проведение торгов в отношении 19 рекламных мест.

Кроме того, данный прогнозный показатель рассчитан с учетом снижения платежей по Договорам на 20% в соответствии с федеральным законодательством.

Прогнозный показатель доходов на 2024 год по указанному КБК составит 17500 тысяч рублей и увеличится на 18,29% по сравнению с прогнозным показателем 2023 года в связи с тем, что действие снижения платежей по Договорам на 20% в соответствии с федеральным законодательством прекратится, а также планируется проведение торгов в отношении 5 рекламных мест.

Прогнозный показатель доходов на 2025 год по указанному КБК составит 17700 тысяч рублей и увеличится на 1,2% по сравнению с прогнозным показателем 2023 года в связи с тем, что планируется проведение торгов в отношении 2 рекламных мест. Данный показатель обусловлен тем, что в 2025 году истекает срок действия 2 Договоров.

6. 901 1 11 09044 04 0003 120 «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), - в части платы за предоставление торгового места».

Оценка 2022 года в соответствии с Планом составляет 19279 тыс. руб. Данный показатель подлежит корректировке, в связи расторжением 30 договоров о размещении нестационарного торгового объекта на территории города Костромы в 1 полугодии 2022 года. Плановый показатель после корректировки составляет 16362 тыс. руб.

Прогнозные показатели на 2023, 2024, 2025 годы рассчитаны в соответствии с Методикой.

$$Дпр = (Нпр * Ки) * С - Нв + Пп,$$

где:

Дпр - прогнозный объем доходов, получаемых в виде платы за размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы;

Нпр - сумма начисленной платы за размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам о размещении нестационарных торговых объектов на территории города Костромы = 17705 тыс. руб.;

Ки - индекс потребительских цен на расчетный год прогнозного периода (базовый, на конец года, % к декабрю) на 2023 год = 1,061, 2024 год = 1,04, 2025 год = 1,04;

С - коэффициент собираемости платы за размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы, рассчитанный за последние три года, предшествующие текущему финансовому году, по следующей формуле:

$$C = \frac{\sum_{i=1}^3 Дф}{\sum_{i=1}^3 Дн},$$

где:

$\sum_{i=1}^3 Дф$ - сумма поступивших доходов по плате за размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы за последние три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 14691 тыс. руб., в 2020 году 15711 тыс. руб., в 2021 году 20157 тыс. руб.);

$\sum_{i=1}^3 Дн$ - сумма начисленных доходов по плате за размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы за последние три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 14903 тыс. руб., в 2020 году 16679 тыс. руб., в 2021 году 23098 тыс. руб.);

$$C = \frac{14691+15711+20157}{14903+16679+23098} = 0,92$$

Нв - сумма выпадающих доходов, в связи с расторжением договоров о размещении нестационарного торгового объекта на территории города Костромы = 0;

Пп - сумма поступлений по неисполненным в срок обязательствам (задолженности по договорам о размещении нестационарного торгового объекта на территории города Костромы), возможных к взысканию = 0;

Прогнозный объем доходов на 2023 год = $(17705 * 1,061) * 0,92 + 0 + 0 = 17282$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2024 год = $(17705 * 1,061 * 1,04) * 0,92 + 0 + 0 = 17973$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2025 год = $(17705 * 1,061 * 1,04 * 1,04) * 0,92 + 0 + 0 = 18692$ тыс. руб.

Планируется проведение аукционов и заключение договоров о размещении нестационарных торговых объектов на территории города Костромы с победителями аукционов. Также возможно расторжение уже действующих договоров о размещении нестационарных торговых объектов на территории города Костромы, но указать планируемые поступления по новым договорам, либо суммы выпадающих доходов при

расторжении договоров на текущий момент не представляется возможным, в связи с отсутствием поданных заявлений от хозяйствующих субъектов.

7. 901 1 11 09044 04 0006 120 «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), - в части платы за размещение объекта сферы услуг в области досуга».

Оценка 2022 года согласно Плану составляет 38 тыс. руб. Данный показатель подлежит корректировке, в связи с заключением новых договоров на размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга на территориях общего пользования в городе Костроме по результатам аукциона. Плановый показатель после корректировки составляет 113 тыс. руб.

Прогнозные показатели на 2023, 2024, 2025 годы рассчитаны в соответствии с Методикой.

$$Дд = Нд * С - Нв + Пп,$$

где:

Дд - прогнозный объем поступлений в части платы за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга;

Нд – сумма начисленной платы за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга по действующим на дату определения прогнозного показателя договорам на размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга на территориях общего пользования в городе Костроме= 113 тыс. руб.;

С – коэффициент собираемости платы за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга, рассчитанный за последние три года, предшествующие текущему финансовому году, по следующей формуле:

$$С = \frac{\sum_{i=1}^3 Дф}{\sum_{i=1}^3 Дн},$$

где:

$\sum_{i=1}^3 Дф$ – сумма поступивших доходов по плате за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга за последние три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 353 тыс. руб., в 2020 году 92 тыс. руб., в 2021 году 209 тыс. руб.);

$\sum_{i=1}^3 Дн$ – сумма начисленных доходов по плате за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга за последние три года, предшествующие текущему финансовому году (в 2019 году 355 тыс. руб., в 2020 году 92 тыс. руб., в 2021 году 209 тыс. руб.);

$$С = \frac{353+92+209}{355+92+209} = 1$$

Нв – сумма выпадающих доходов, в связи с расторжением договоров на размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга на территориях общего пользования в городе Костроме;

Пп – сумма поступлений по неисполненным в срок обязательствам (задолженности по плате за размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга), возможных к взысканию.

Прогнозный объем доходов на 2023 год = $113 * 1 - 0 + 0 = 113$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2024 год = $113 * 1 - 0 + 0 = 113$ тыс. руб.

Прогнозный объем доходов на 2025 год = $113 * 1 - 0 + 0 = 113$ тыс. руб.

Планируется проведение аукционов и заключение договоров на размещение уличного передвижного объекта сферы услуг в области досуга на территориях общего

пользования в городе Костроме с победителями аукционов. Указать планируемые поступления по новым договорам в настоящий момент не представляется возможным.

8. 901 1 11 09044 04 0007 120 «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), - в части платы за размещение сезонных кафе (веранд) при стационарных предприятиях общественного питания».

За 1 полугодие 2022 года положительные решения городской межведомственной комиссии по упорядочиванию нестационарных торговых объектов на территории города Костромы по итогам рассмотрения поступивших заявлений и документов, предусмотренных Порядком размещения заключения договора на размещение сезонного кафе (веранды) при стационарном предприятии общественного питания, утвержденным решением Думы города Костромы от 3 июня 2021 года № 85, отсутствуют. В связи с чем, договоры на размещение сезонного кафе (веранды) при стационарном предприятии общественного питания Управлением экономики Администрации города Костромы не заключались.

Таким образом, прогнозировать объем доходов по данному КБК не представляется возможным.

9. 901 1 11 09080 04 0000 120 «Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях и земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях и земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена».

Оценка на 2022 год составит 17 793 тысяч рублей.

Оценочное значение показателя на 2022 год рассчитано с применением Метода прямого расчета на основании показателя цены за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, количества лотов, разыгранных на торгах, коэффициента оценки рыночной ситуации в сфере рекламной деятельности, согласно методике прогнозирования поступлений доходов, в бюджет города Костромы, главным администратором которых является Администрация города Костромы и состоит из платы, полученной по итогам торгов за право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций.

Прогнозный показатель доходов на 2023 год по указанному КБК составит 1995 тысяч рублей.

Сумма оплаты за право, рассчитана с учетом цены за право заключения Договоров за предшествующие 2020, 2021, 2022 годы по итогам торгов, рыночной ситуации в сфере рекламной деятельности, 19 лотов, планируемых к реализации на торгах.

Прогнозный показатель доходов на 2024 год по указанному КБК составит 541 тысячу рублей, который рассчитан с учетом цены за право заключения Договоров за предшествующие 2021, 2022, 2023 годы по итогам торгов, рыночной ситуации в сфере рекламной деятельности, 5 лотов, планируемых к реализации на торгах.

Прогнозный показатель доходов на 2025 год по указанному КБК составит 193 тысячи рублей, который рассчитан с учетом цены за право заключения Договоров за предшествующие 2022, 2023, 2024 годы по итогам торгов, рыночной ситуации в сфере рекламной деятельности, 2 лотов, планируемых к реализации на торгах.

10. 901 1 13 01994 04 0001 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы "Центр регистрации граждан"».

1) 131688 адресов * 3,80 руб. = 500,415 тыс. руб. (услуга, оказываемая МКУ ЦРГ по договорам на информационно - справочное обслуживание с предприятиями и организациями, подготовка информации по миграции граждан);

2) 23 150 справок * 25,90 руб. = 599,585 тыс. руб. (услуга, оказываемая МКУ ЦРГ по договорам на информационно - справочное обслуживание с предприятиями и организациями, подготовка информации по определению местожительства).

11. 901 1 13 01994 04 0003 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы «Центр гражданской защиты города Костромы».

Основная часть доходов поступает от оказания услуг по обслуживанию потенциально-опасных объектов, профессиональным аварийно-спасательным формированием. Начиная с 2021 года, контрагенты расторгают договоры по обслуживанию потенциально-опасных объектов (предписание Управления Роспотребнадзора) и заключают договоры с организациями, имеющими лицензии на газоспасательные работы, в связи с чем в МКУ «Центр гражданской защиты города Костромы» происходит ежемесячное сокращение суммы поступающих доходов от оказания услуг по обслуживанию потенциально-опасных объектов. Таким образом, показатели прогноза доходов на 2023 - 2025 годы спланированы на основании поступлений доходов от оказания услуг по обслуживанию потенциально-опасных объектов за последние 3 месяца.

12. 901 1 13 01994 04 0008 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы "Муниципальный архив города Костромы"».

Оценка 2022 года составляет 125 тыс. руб.

Уменьшение прогнозных показателей связано с уменьшением количества обращений за предоставлением услуги по размещению информационных материалов в бюллетене «Официальный вестник города Костромы».

13. 901 1 13 01994 04 0009 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы «Автохозяйство».

Оценка 2022 года:

№ п/п	Наименование контрагента, с которым заключен договор	Тариф услуги одного квадратного метра в месяц на основании договора оказания услуг	Площадь объекта недвижимого имущества на основании договора оказания услуг, квадратных метров	Количество во полных месяцев действия договора аренды в прогнозном году, единиц	Сумма не исполненных в срок обязательств (задолженность по услуге), возможных к взысканию	Оценка доходов от оказания платных услуг 2022 года (руб.)
1	ПАО «МегаФон»	50,60	7	12	354,20	4604,60
2	ИП Баженова Ирина Игоревна	50,60	1	12	128,69	735,89
3	ИП Алексеев Денис Николаевич	50,60	1	6		303,60
4	ПАО «Ростелеком»	50,60	1	12	50,60	657,80
		55,16	1	12	55,16	717,08
		62,15	1	12	62,15	807,95
5	АО «Ростехинвентариза	77,93	4,79	12	314,76	4794,12

	ция-Федеральное БТИ»					
6	ПАО «Сбербанк»	50,60	1	12	50,60	657,80
		69,64	1	12	69,64	905,32
		65,03	2	12	130,06	1690,78
7	ГУ-Отделение Пенсионного фонда РФ по Ко	62,15	23,2	1		1441,88
8	ООО «Фьюжн»	11,12	408,7	12		54536,88
	ИТОГО					71853,70

Прогнозные показатели на 2023-2025г.г.

№ п/ п	Наименование контрагента, с которым заключен договор	Тариф услуги одного квадратно го метра в месяц на основании договора оказания услуг	Площадь объе кта недвижимого имущества на основании договора оказания услуг, квадратных метров	Количес тво полных месяцев действия договора в прогнозн ом году, единиц	Сумма не исполненных в срок обязательств (задолженно сть по услуге), возможных к взысканию	Прогнозируемый объем доходов от оказания платных услуг (р уб.)
1	ПАО «МегаФон»	50,60	7	12		4250,40
2	ИП Баженова Ирина Игоревна	50,60	1	12		607,20
3	ИП Алексеев Денис Николаевич	50,60	1	12		607,20
4	ПАО «Ростелеком»	50,60	1	12		607,20
		55,16	1	12		661,92
		62,15	1	12		745,80
5	АО «Ростехинвентариза ция-Федеральное БТИ»	77,93	4,79	12		4479,36
6	ПАО «Сбербанк»	50,60	1	12		607,20
		69,64	1	12		835,68
		65,03	2	12		1560,72
7	ООО «Фьюжн»	11,12	408,7	12		54536,88
	ИТОГО					69499,56

14. 901 1 13 01994 04 0010 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов - в части оказания услуг МКУ города Костромы «Молодежный комплекс «ПАЛЕ».

Прогнозный объем поступлений рассчитывается методом прямого расчета на основании показателя планируемого количества услуги, тарифа услуги, и определяется по формуле:

$$Д \text{ пл. усл.} = \sum (Ч \text{ } i * Т \text{ } i),$$

где:

Д пл. усл. - прогнозный объем доходов от оказания платных услуг (работ);

Ч i – планируемое количество i услуги;

источник данных - статистические данные не менее чем за три года или за весь период оказания услуги в случае, если он не превышает три года;

Т i – тариф i услуги, предоставляемой казенными учреждениями, утвержденный постановлением Администрации города Костромы;

Источник данных – постановление Администрации города Костромы о внесении изменений на платные услуги, предоставляемые МБУ города Костромы «Молодежный комплекс «Пале» от 28 сентября 2018 года № 2160.

В 2020 году поступления от платных услуг составили 48,1 тыс. рублей:

Д пл. усл. = $(14 \cdot 2000) + (3 \cdot 700) + (3 \cdot 1000) + (10 \cdot 1500)$

В 2023 и последующих годах планируется повышение количества предоставляемых услуг:

В 2023 Д пл. усл. = $(50 \cdot 2000) + (152 \cdot 700) + (9 \cdot 1000) + (20 \cdot 1500) = 245,4$ тыс. руб.

В 2024 Д пл. усл. = $(75 \cdot 2000) + (152 \cdot 700) + (9 \cdot 1000) + (20 \cdot 1500) = 295,4$ тыс. руб.

В 2025 Д пл. усл. = $(87 \cdot 2000) + (152 \cdot 700) + (16 \cdot 1000) + (20 \cdot 1500) = 326,4$ тыс. руб.

15. 901 1 13 02064 04 0000 130 «Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов».

МКУ г. Костромы «Центр регистрации граждан»:

КБК	Плановое к-во электроэнергии выставленное в месяц (кВат/час)	Планируемая средняя свободная цена за 1 кВат/час	Сумма возмещения затрат за электроэнергию на 2022 год (тыс. руб.)	Прогноз (тыс. руб.)		
				на 2023 г.	на 2024г.	на 2025 г.
УМВД	298	8,40	30,0	30,0	30,0	30,0
ООО «Рем Про»	347	8,40	35,0	35,0	35,0	35,0
Итого			30,0	65,0	65,0	65,0

МКУ г. Костромы «Автохозяйство»:

год	Оценка и прогноз доходов, поступающих в порядке возмещения затрат по коммунальным услугам	Сумма не исполненных в срок обязательств (задолженность), возможных к взысканию	Размер начисленной платы по договорам на возмещение расходов по оплате коммунальных услуг, которые будут расторгнуты в течение текущего финансового года	Индекс-дефлятор цен по отрасли "Производство, передача и распределение электроэнергии, газа, пара и горячей воды" в очередном финансовом году, %	коэффициент собираемости платы по договорам в текущем финансовом году	прогнозный объем доходов, поступающих в порядке возмещения затрат по коммунальным услугам (руб.)
Оценка 2022 года	211346,53	32780,49				244127,02
Прогноз 2023 год	211346,53		8043,71	106,1	1	215704,29

Прогноз 2024 год	215704,29			106,1	1	228862,25
Прогноз 2025 год	228862,25			106,1	1	242822,85

16. 901 1 13 02994 04 0003 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части платы за восстановительную стоимость зеленых насаждений».

За 1 полугодие 2022 года фактическое поступление составило 2288,2 тыс. руб.

Перевыполнение указанного показателя объясняется тем, что плата за восстановительную стоимость зеленых насаждений взимается на основании заявлений физических и юридических лиц в случаях реализации ими проектов строительства и реконструкции объектов, благоустройства территории, согласованных в установленном порядке и зависит от количества, диаметра, породы и текущего состояния зеленых насаждений, произрастающих на земельном участке и подлежащих рубке. Точное количество таких зеленых насаждений, а также заявлений, запланировать не представляется возможным.

Также, одним из критериев рассмотрение заявлений о выдаче разрешений на рубку зеленых насаждений при реализации заявителем предусмотренных градостроительной документацией проектов, является максимально возможное сохранение имеющихся зеленых насаждений.

Планируемое поступление в 2022 году - 4000 тыс. рублей, с учетом имеющихся на данный момент заявок, а также гарантийных писем об оплате восстановительной стоимости в срок до 30.12.2022.

Прогноз доходов рассчитан путем метода усреднения по формуле:

$$D = \sum D/n,$$

D – фактическое значение поступлений за три года, предшествующие текущему финансовому году;

n - количество лет, за которые используются данные для расчета (за три года, предшествующие текущему финансовому году)

Прогноз на 2023 год:

За 3 года, предшествующих текущему финансовому году:

2019 год – фактическое поступление 2387 тыс. рублей

2020 год – фактическое поступление 5411 тыс. рублей

2021 год - фактическое поступление 3473 тыс. рублей.

Таким образом, прогнозируемый доход на 2023 год составит: $(2387+5411+3473)/3=3757$ тыс. рублей

Прогноз показателей на 2024 год, 2025 год взят на уровне 2023 года.

17. 901 1 13 02994 04 0005 130: «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета». Оценка 2022 года составляет 5,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутств.

18. 901 1 15 02040 04 0005 140 «Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций, - в части средств за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности».

За 1 полугодие 2022 года фактическое поступление составило 162,9 тыс. руб. Перевыполнение указанного показателя объясняется увеличением количества поступивших

обращений за предоставлением сведений. Планируемое поступление в 2022 году – 331,0 тыс. рублей, с учетом имеющихся на данный момент заявок.

Прогноз доходов рассчитан путем применения метода прямого расчета по формуле:

$$Д = (S_{св} \times Ч) + (S_{к} \times К),$$

Д - прогнозируемый объем доходов за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности;

S св – размер платы, связанной с выдачей сведений, источник данных – действующий на дату составления прогноза размер платы за предоставление сведений, документов, материалов, содержащихся в государственных информационных системах обеспечения градостроительной деятельности, установленный постановлением Правительства «Об информационном обеспечении градостроительной деятельности»;

Ч – планируемое число заявлений, единиц,

источник данных - информация специалиста (эксперта) Администрации города Костромы;

S к – размер платы, связанной с выдачей копий документов,

источник данных – действующий на дату составления прогноза размер платы за предоставление сведений, документов, материалов, содержащихся в государственных информационных системах обеспечения градостроительной деятельности, установленный постановлением Правительства «Об информационном обеспечении градостроительной деятельности»;

К – планируемое количество запрашиваемых копий документов, единиц,

источник данных - информация специалиста (эксперта) Администрации города Костромы.

Прогноз на 2023 год:

Прогнозируемый доход на 2023 год составит: $(100 \times 1450) + (1000 \times 150) = 295,0$ тыс. рублей;

Прогноз на 2024 год:

Прогнозируемый доход на 2024 год составит: $(100 \times 1650) + (1000 \times 170) = 335,0$ тыс. рублей;

Прогноз на 2025 год:

Прогнозируемый доход на 2024 год составит: $(100 \times 1750) + (1000 \times 190) = 365,0$ тыс. рублей.

19. 901 1 16 01074 01 0000 140 «Административные штрафы, установленные Главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля».

Постановлением Правительства Российской Федерации от 10.03.2022 года № 336 (далее – Постановление №336) установлены особенности организации и осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля, в соответствии с которыми внеплановые контрольные мероприятия в 2022 году могут проводиться только в случае наличия непосредственной угрозы причинения вреда жизни и тяжкого вреда здоровью граждан, обороне страны и безопасности государства, возникновения чрезвычайных ситуаций природного и (или) техногенного характера, или по указанным фактам. В связи с чем, контрольные мероприятия со взаимодействием с контролируемым лицом в истекшем периоде 2022 года не проводились. Поступлений денежных средств по данным КБК не предвидится. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.

20. 901 1 16 01084 01 0000 140 «Административные штрафы, установленные Главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля».

Оценка 2022 года составляет 10,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует. Постановлением Правительства Российской Федерации от 10.03.2022 года №

336 (далее – Постановление №336) установлены особенности организации и осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля, в соответствии с которыми внеплановые контрольные мероприятия в 2022 году могут проводиться только в случае наличия непосредственной угрозы причинения вреда жизни и тяжкого вреда здоровью граждан, обороне страны и безопасности государства, возникновения чрезвычайных ситуаций природного и (или) техногенного характера, или по указанным фактам. В связи с чем, контрольные мероприятия со взаимодействием с контролируемым лицом в истекшем периоде 2022 года не проводились. Поступлений денежных средств по данным КБК не предвидится.

21. 901 1 16 07010 04 0000 140 «Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа». Оценка 2022 года составляет 13,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.

22. 901 1 16 07090 04 0000 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа».

Оценка 2022 года составит 68 496,0 тыс. руб.

В 2023-2025 году ежегодно ожидается поступление денежных средств по концессионному соглашению с ПАО «ТГК- 2» фиксированной суммой 10 776,4 тыс. руб.

23. 901 1 16 09040 04 0000 140 «Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов)». Оценка 2022 года составляет 2 253,0 тыс. руб. Вступили в законную силу решения Арбитражного суда Костромской области, по которым с Костромской области в лице департамента финансов Костромской области за счет казны в пользу муниципального образования городской округ город Кострома взысканы убытки в размере 1 209,2 тыс.руб. и 1 031,5 тыс.руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.

24. 901 1 16 10031 04 0000 140 «Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа». Оценка 2022 года составляет 1,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.

25. 901 1 16 10032 04 0000 140 «Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями)».

Оценка 2022 года составляет 5000,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует. Доходы, поступающие на указанный КБК, не подлежат планированию, так как являются следствием недобросовестности рекламораспространителей.

26. 901 1 16 10123 01 0000 140 «Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим до 1 января 2020 года». Оценка 2022 года составляет 1,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.

27. 901 1 17 05040 04 0000 180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов». Оценка 2022 года составляет 9,0 тыс. руб. Прогнозный показатель на 2023-2025 г.г. отсутствует.



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ**

**Комитет
по строительству, транспорту и
дорожной деятельности**

Конституции пл., 2, г. Кострома, 156005

Тел./факс (4942) 42 – 43 - 48

e-mail: KSTD@gradkostroma.ru

<http://www.gradkostroma.ru>

9 АВГ 2022

На № 03-04/595

№

КСРДР-24/ССХ-288/22

от

13.07.2022

Заместителю главы Администрации
– начальнику Управления финансов
Администрации города Костромы

Смирнову И.В.

170701120872

Уважаемый Илья Вячеславович!

Комитет по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации города Костромы (далее – Комитет) направляет Вам сведения о прогнозных показателях по доходным источникам бюджета города Костромы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов и оценку ожидаемых поступлений на 2022 год, закрепленных за Комитетом и подведомственными ему МКУ города Костромы «Чистый город», МКУ города Костромы «Дорожное хозяйство».

Приложение 1 на 4 л., в 1 экз.

Исполняющий обязанности
председателя Комитета

С.Г. Соловьева

Приложение 1

Прогноз поступлений доходов на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов и оценка ожидаемых поступлений на 2022 год по Комитету

тыс.руб.

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023г.	на 2024г.	на 2025г.
Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты городских округов (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному) 969 108 07173 01 1000 110	250,0	208,0	208,0	208,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) 969 111 05034 04 0000 120	79787,0	-	-	-
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – в части оказания услуг МКУ города Костромы "Чистый город" 969 113 01994 04 0002 130	711,0	9,0	9,0	9,0
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – в части оказания услуг МКУ города Костромы «Дорожное хозяйство» 969 113 01994 04 0007 130	1500,0	1500,0	1500,0	1500,0
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов 969 113 02064 04 0000 130	160,0	160,0	160,0	160,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по субсидиям и субвенциям из бюджетов других уровней 969 113 02994 04 0002 130	30108,0	-	-	-
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – в части возврата дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета	12540,0	600,0	600,0	600,0

969 113 02994 04 0005 130				
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом 969 113 02994 04 0013 130	67732,0	43518,0	43518,0	43518,0
Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа 969 116 07010 04 0000 140	876,0	611,0	11,0	11,0
Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа 969 116 07090 04 0000 140	420,0	300,0	-	-
Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета городского округа 969 116 10031 04 0000 140	70,0	-	-	-
Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями) 969 116 10032 04 0000 140	14,0	-	-	-
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов - в части средств за выдачу разрешений на перевозку крупногабаритных тяжеловесных грузов 969 116 11064 01 0001 140	213,0	213,0	213,0	213,0
Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов - в части средств за компенсацию ущерба, наносимого автомобильным дорогам проездом транспортного средства в период возникновения неблагоприятных природно-климатических условий 969 116 11064 01 0002 140	180,0	3162,0	3162,0	3162,0

При расчете прогнозных показателей по доходным источникам бюджета города Костромы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов, в части оказания услуг МКУ города Костромы «Дорожное хозяйство» и МКУ города Костромы «Чистый город» использовался метод прямого счета.

МКУ города Костромы «Чистый город» в части оказания услуг по КБК 1301994040002130 в оценку прогнозных показателей на 2022 год включены ожидаемые доходы по заключенным договорам с МУП г. Костромы «Центральный рынок по уборке сквера у памятника И.Сусанину. На плановый период 2023-2025 годы указаны планируемые доходы от реализации саженцев.

По КБК 11302994040002130 и КБК 11302994040005130 согласно методике прогнозирования поступлений доходов в бюджет города Костромы, закрепленных за Комитетом как администратором доходов, прогнозирование поступлений имеющих не регулярный (разовый) характер, будет осуществляться на основании данных о фактическом поступлении доходов в течение финансового года и оценки поступлений в целом за год. Фактический возврат дебиторской задолженности прошлых лет по банковским гарантиям в 2022 году связано с расторжением муниципальных контрактов с подрядными организациями, в т.ч. возврат аванса на выполнение работ в связи с расторжением муниципального контракта.

По КБК 11607010040000140 расчет прогнозируемых доходов на плановый период 2023-2025 годов осуществлялся с применением метода усреднения годовых объемов за 3 года по данным бухгалтерской отчетности. Для расчета использовались данные за 2020-2022 года.

Используя метод прямого счета, прогнозные показатели по доходным источникам бюджета города Костромы на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов, в части оказания услуг по реализации льготных проездных документов по коду дохода 969 113 02994 04 0013 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом» рассчитаны исходя из средней продажи льготных проездных документов за предыдущие три года и стоимости льготных проездных документов по состоянию на 01.08.2022:

2019 = 60 223,6 тыс. руб.;

2020 = 43 076,6 тыс. руб.;

2021 = 27254,9 тыс. руб.

В 2022 году (январь – июль) доходы поступили в бюджет в объеме 17 514,9 тыс. руб., что намного меньше запланированного. Снижение объема доходов в 2022 году от пополнения льготных транспортных карт объясняется введением с 1 января 2021 года действия электронных транспортных карт до полного использования имеющихся поездок (постановление Администрации города Костромы от 21.08.2020 № 1578), кроме того зачисление 100 поездок производилось льготным категориям граждан, сделавшим вакцину от коронавирусной инфекции COVID-2019.

Прогноз поступлений на плановый период 2023-2025 годы по денежным взысканиям (штрафам), дебиторской задолженности прошлых лет зачисляемых в бюджет планируются согласно методике исходя из фактического поступления 2020 года и ожидаемых поступлений в плановом периоде.

Решением Думы города Костромы от 30.07.2020 № 110 в 2020 году добавлены функции Комитета по выдаче специального разрешения на движение по автомобильным дорогам тяжеловесного и крупногабаритного транспортного средства и закреплены новые КБК доходов по государственной пошлине за выдачу

специального разрешения на движение по автомобильным дорогам и платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам.

Размер государственной пошлины за перевозку тяжеловесных и крупногабаритных грузов составляет 1600 рублей. Сумма поступлений денежных средств зависит от количества оформленных разрешений. Расчёт данного показателя на 2023-2025 годы составлен исходя из практики поступлений доходов за последние годы в бюджет города Костромы.

Прогноз поступлений доходов по КБК 11611064010001140 «Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, - в части средств за выдачу разрешений на перевозку крупногабаритных тяжеловесных грузов» зависит от количества транспортных средств, технические параметры которых превышают параметры, установленные нормативными актами. Основная доля поступлений в городской бюджет планируется в летний период, осенью и зимой идет снижение. Прогноз данного показателя на 2023-2025 годы рассчитан как среднее количество, исходя из отчетных данных о количестве заявлений за три года предшествующих текущему году.

Прогноз показателей дохода по КБК 11611064010002140 «Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, - в части средств за компенсацию ущерба, наносимого автомобильным дорогам проездом транспортного средства в период возникновения неблагоприятных природно-климатических условий» зависит от следующих условий:

- базового компенсационного индекса текущего года, расчет которого производится с учетом базового индекса предыдущего периода;
- количества организаций, задействованных в перевозках;
- количества транспортных средств, задействованных в перевозках тяжеловесных и крупногабаритных грузов в период неблагоприятных природно-климатических условий;
- технических параметров транспортных средств, а именно, предельно допустимой массы транспортного средства, протяженности используемого участка автомобильных дорог.

Основная доля поступления в городской бюджет планируется в весенний период в течение месяца на период закрытия дорог. Расчёт данного показателя на 2023-2025 годы производился с учётом фактического поступления за 2020-2021 годы с учетом индексов-дефляторов на 2023-2025 годы.

По оценке прогнозных показателей в 2022 году расхождения от плановых назначений зависят от сложившейся эпидемиологической обстановки и снижением уровня доходов организаций и населения. По новым доходным источникам (с 01.08.2020 госпошлина и платежи за выдачу специальных разрешений) доходы спрогнозированы исходя из фактических поступлений доходов и плановых назначений.



ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ
ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ

**ВЕРХНЕ-ВОЛЖСКОЕ
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ
В СФЕРЕ ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ**

(Верхне-Волжское межрегиональное
управление Росприроднадзора)

Красноборская ул., 8, г. Ярославль, 150055,
телефон / факс: (4852) 35-21-87,
e-mail: grn76@grn.gov.ru
www.76.grn.gov.ru

Управление финансов
Администрации города Костромы

ул. Советская, д. 1,
г. Кострома, 156000

BarinovaNI@fku.kostroma.ru

от «28» июля 2022 № 09-71/1685
на № 03-04/595 от 14.07.2022

Верхне-Волжское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (далее – Межрегиональное управление) в ответ на Ваше письмо об оценке поступлений в 2022 году и о прогнозе поступлений на 2023-2025 года по администрируемым доходным источникам, сформированной в соответствии с методикой прогнозирования поступления доходов, сообщает следующее.

Ожидаемое поступление доходов рассчитано на основании:

- поступлений доходов в бюджет за 2021 год и 6 месяцев 2022 года;
- обработанных Деклараций по плате за НВОС за 2019 и за 2020 годы, показавших объем начислений доходов по новому законодательству;
- Постановления Правительства РФ от 13.09.2016 № 913 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах», утвердившего ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду (далее – НВОС) и дополнительные коэффициенты к ним;
- учета изменений, внесенных Федеральным законом от 15.04.2019 № 62-ФЗ в статью 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями);
- пункта 3 статьи 16.4 Федерального закона от 10.01.2002 № 7-ФЗ, утвердившего сроки внесения платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Приложение: на 1 л.

Врио руководителя

Квасова Елена Леонидовна
(4822) 32-57-83

М.М. Титова

Ожидаемое поступление доходов в бюджет города Костромы в 2022 году и прогноз поступлений на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

КБК	Наименование источника доходов	Оценка 2022	Прогноз 2023	Прогноз 2024	Прогноз 2025
112 00000 00 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1232	1483	1483	1483
112 01010 01 0000 120	Плата за выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	614	669	669	669
112 01030 01 0000 120	Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	308	253	253	253
112 01041 01 0000 120	Плата за размещение отходов производства	1155	421	421	421
112 01041 01 0000 120	Плата за размещение ТКО	-845	140	140	140

тыс.руб.



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ**

Управление экономики
Советская ул., 92, г. Кострома, 156005
Тел. (4942) 32-38-11
Факс (4942) 32-38-11
E-mail: econ@gradkostroma.ru
<http://www.gradkostroma.ru>

Заместителю главы
Администрации – начальнику
Управления финансов
Администрации г. Костромы

Смирнову И. В.

03.08.2022 № 14-1661/22

на № _____ от _____

О предоставлении информации

15.08.2022

Уважаемый Илья Вячеславович!

В ответ на Ваш запрос от 13.07.2022 № 03-04/595 направляем прогнозные показатели на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по коду дохода 111 07014 04 0000 120 в разрезе муниципальных предприятий города Костромы.

Наименование предприятия	2022 год (фактически будет перечислено: итоговый платеж за 2021 год)	Прогнозируемый период (фактически будет перечислено)		
		2023 год (фактически будет перечислено: итоговый платеж за 2022 год)	2024 год (фактически будет перечислено: итоговый платеж за 2023 год)	2025 год (фактически будет перечислено: итоговый платеж за 2024 год)
Отчисления от чистой прибыли, тысяч рублей	1 913,7	3 054,5	3 176,0	3 803,5
МУП г. Костромы «Центральный рынок»	0	0	0	500,0
МУП г. Костромы «Школьник»	0	0	0	0
МУП г. Костромы «Столовая администрации г. Костромы»	0	0	0	0
МКУП г. Костромы «Костромские бани»	0	0	0	0
МУП г. Костромы «Троллейбусное управление»	0	0	0	0
МУП г. Костромы «Костромагорводоканал»	1 563,3	2 038,0	2 119,0	2 204,0
МП г. Костромы «Городские ритуальные услуги»	0	0	0	0
МУП г. Костромы «Городские сети»	550,4	1 016,5	1 057,0	1 099,5
МУП г. Костромы «Городская управляющая компания»	0	0	0	0

Чистая прибыль и отчисления от чистой прибыли МУП г. Костромы «Городские сети» за 2022-2024 годы запланированы при условии сохранения договорной схемы поставки тепловой энергии, действующей с 01.08.2019 года в связи с передачей теплосетевого имущества в концессию ПАО «ТГК-2».

МУП г. Костромы «Центральный рынок» в соответствии с договором от 28.04.2016 № 25-д «О порядке возмещения сумм, уплаченных во исполнение обязательств по договору о предоставлении муниципальной гарантии города Костромы от 27.04.2012 № 24-д» осуществляет погашение задолженности по муниципальной гарантии, в связи с этим МУП г. Костромы «Центральный рынок» было освобождено от перечисления в бюджет части чистой прибыли за 2021 год. В соответствии с графиком погашения задолженности по муниципальной гарантии платежи планируются также в 2022 и 2023 годах, поэтому перечисление в бюджет части чистой прибыли МУП г. Костромы «Центральный рынок» в 2023 и 2024 годах не запланированы. В 2025 году запланировано перечисление части чистой прибыли МУП г. Костромы «Центральный рынок» в размере 500 тысяч рублей.

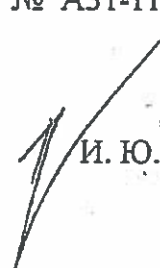
Деятельность МКУП г. Костромы «Костромские бани» является регулируемой, субсидируется из бюджета и не предусматривает получение чистой прибыли.

МУП г. Костромы «Школьник» ликвидировано. Запись о ликвидации внесена в Единый государственный реестр 11 июля 2022 года.

Ликвидацию МУП г. Костромы «Столовая администрации г. Костромы» и МП г. Костромы «Городские ритуальные услуги» планируется завершить в 2022 году.

МУП г. Костромы «Городская управляющая компания» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство (решение Арбитражного суда Костромской области по делу № А31-11075/2020 от 30 ноября 2021 года).

Начальник Управления

 И. Ю. Проскурина

Никешина Светлана Александровна
Немтинова Нина Сергеевна
+7 (4942)32-58-61



АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ
УПРАВЛЕНИЕ
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ИНСПЕКЦИЙ

Депутатская, ул., 47, г. Кострома, 156002

Тел. (4942) 35-10-70; факс (4942) 35-10-80

E-mail: umi@gradkostroma.ru

11 АРГ 2022

№ Умк 01-19-5632/22

На № 03-04/589 от 14.07.2022

Заместителю главы Администрации
города - начальнику Управления
финансов Администрации города
Костромы

И. В. Смирнову

О предоставлении информации

1706 от 12.08.22

Уважаемый Илья Вячеславович!

В целях составления проекта бюджета города Костромы на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов направляю прогнозные показатели на 2023-2025 годы по доходным источникам бюджета города Костромы, администрируемых Управлением муниципальных инспекций Администрации города Костромы:

Наименование кодов дохода бюджета (КБК)	Оценка 2022 года	тыс. руб. Прогноз		
		на 2023 год	на 2024 год	на 2025 год
1 16 10123 01 0000 140	5,0	5,0	5,0	5,0
1 16 01194 01 0000 140	15,0	15,0	15,0	15,0
1 13 02994 04 0007 130	1800,0	1800,0	1800,0	1800,0

1. Показатель доходной части по КБК 11601194010000140 зависит от проведения внеплановых документарных проверок соблюдения требований к содержанию и использованию по назначению физическими лицами, нанимателем и членами его семьи муниципального жилого помещения при поступлении материалов в адрес Управления муниципальных инспекций. Расчет показателя поступлений доходов в виде штрафов определяется на основании количества вынесенных постановлений, вступивших в законную силу по делам об административных правонарушениях и размерам наложенных штрафов и исполнения судебных решений службой судебных приставов.

2. Показатель доходной части по КБК 11610123010000140 зависит от исполнения судебных решений службой судебных приставов.

3. Обоснование прогнозных показателей дохода по КБК 11302994040007130. Расчёт предполагаемой суммы дохода при выполнении работ по восстановлению

асфальтобетонного покрытия после раскопок проезжей части на 2023 - 2025 годы производился с учётом фактического поступления за 2019 - 2021 годы и оценки за 2022 год.

Исполняющий обязанности
начальника Управления



Е. В. Забродина

Уралова Юлия Арифжановна
(4942)47 29 04





**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ**

**Комитет образования,
культуры, спорта и работы
с молодежью**

Депутатская ул., д. 47, г. Кострома,

Костромская область, 156002

Тел. (4942) 47-14-19;

факс (4942) 47-15-61

E-mail: obraz@gradkostroma.ru

<http://www.eduportal44.ru>

Заместителю главы Администрации –
начальнику Управления финансов

Смирнову И. В.

15.04.2022 № 001-01-35-652/22

На № _____ от _____

1520 от 180422

Уважаемый Илья Вячеславович!

Комитет образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы предоставляет прогнозные показатели на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, оценку за 2022 год по доходным источникам бюджета города Костромы, администрируемых Комитетом.

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз, тыс. руб.		
		на 2023 г.	на 2024 г.	на 2025 г.
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов 973 1 11 05324 04 0000 120	172,0	172,0	172,0	172,0
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части компенсации затрат и возврата дебиторской задолженности прошлых лет средств бюджета города Костромы 973 1 13 02994 04 0005 130	40,0	40,0	40,0	40,0
Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим в 2019 году 973 1 16 10123010000 140	2,0	2,0	2,0	2,0

Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов) 973 1 16 09040040000 140	20,0	20,0	20,0	20,0
---	------	------	------	------

Заместитель главы Администрации -
председатель Комитета



И. В. Силакова



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДА КОСТРОМЫ
Управление
жилищно-коммунального
хозяйства**

156000, г. Кострома, Депутатская, 47
Тел. (4942) 31-50-48, факс 31-23-98
E-mail: gkh@gradkostroma.ru
<http://www.gradkostroma.ru>

✓ Заместителю главы Администрации –
Начальнику
Управления финансов
Администрации города Костромы

Смирнову И. В.

10.08.2022 № у.ж.к.к.в.х.-б.х.х.-2948/22
На № _____ от _____
О прогнозных показателях
бюджета на 2022-2024 годы
и оценки 2021 года

7726 от 15.08.22

Уважаемый Илья Вячеславович!

Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы (далее – Управление) направляет прогнозные показатели на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по доходным источникам бюджета города Костромы, администрируемых Управлением и оценку доходных источников бюджета на 2022 год.

Приложение: на 2 листах в 1 экземпляре.

Начальник Управления

О. О. Кургинова

Главный бухгалтер

Е. П. Кондратьева

Наименование КБК	КБК	Оценка 2022 года	Прогноз			Причина увеличения / уменьшения
			2023 год	2024 год	2025 год	
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – в части оказания услуг МКУ города Костромы "Центр передержки животных"	932 113 01994 04 0004 130	1 210,0	1 210,0	1 210,0	1 210,0	<p>Тарифы на оказание платных услуг установлены Распоряжением управления экономики Администрации г. Костромы №52-р от 15.06.2020 года.</p> <p>Установлены цены на следующие виды услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - платная услуга по содержанию собаки - платная услуга по содержанию кошки - платная услуга по отлову животных (за 1 животное) - платная услуга по утилизации биологических отходов (за 1 кг веса) - платная услуга по перевозке животных (за 1 км пути) - кастрация кошки - кастрация собаки - стерилизация кошки - стерилизация собаки - чипирование и биркование собаки <p>При расчете цен на услуги были приняты такие составляющие как уровень заработной платы сотрудников, средние цены за материалы, ГСМ, коммунальные услуги, медикаменты и т.д.</p> <p>В течение 2020-2022гг. увеличилось количество отловленных животных, находящихся на передержке, возврат в естественную среду обитания которых невозможен в связи с тем, что животные проявляют агрессию к человеку и другим животным, а также неагрессивные животные крупного размера (выше среднего). Эта причина значительно сокращает места для животных при организации отлова.</p> <p>С учетом вышеизложенного, а так же на основании того, что не возможно установить плановые показатели в условиях переполнения площадей для содержания животных при наличии обращения юридических и физических лиц в МКУ города Костромы «ЦПЖ», просим установить прогнозные показатели на уровне 1210,0 тыс.руб.</p> <p>Также, в связи с соблюдением Федерального закона №498-ФЗ, задержание животных запрещена.</p>
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов	932 113 02064 04 0000 130	2 700,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	<p>Количество арендаторов, пользующихся линиями уличного освещения и опорами, а так же тарифы на подключение к опорам не планируется увеличивать.</p> <p>Операторы пользуются альтернативными возможностями передачи информации без подключения к опорам уличного освещения.</p>
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения затрат МКУ города Костромы "Служба муниципального заказа по жилищно-коммунальному хозяйству"	932 113 02994 04 0004 130	250,0	100,0	50,0	50,0	<p>С 01.12.18 сбором, транспортировкой и с обезвреживанием ТКО занимается региональный оператор. Задолженность населения по услугам за вывоз ТКО, образовавшаяся по состоянию на 01.12.2018 года взыскивается в судебном порядке. Документы на взыскание направлены судебным приставам.</p>
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов – в части возврата	932 113 02994 04 0005 130	2 001,0	0	0	0	<p>Фактическое поступление на 01.08.22 года составило 2000,7 тыс. руб.</p> <p>На 2023-2025 годы поступления не планируются, так как доходы носят разовый характер.</p>

дебиторской задолженности прошлых лет по средствам городского бюджета						
Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа	932 1 16 07010 04 0000 140	150,0	100,0	100,0	100,0	Фактическое поступление на 01.08.22 года составило 100,6 тыс. руб.
Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа	932 1 16 07090 04 0000 140	56,0	0	0	0	Фактическое поступление на 01.08.22 года составило 55,3 тыс. руб. На 2023-2025 годы поступления не планируются, так как доходы носят разовый характер.
Прочие возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа в части оказания услуг МКУ «СМЗ по ЖКХ»	932 116 10032 04 0000 140	250,0	100,0	100,0	100,0	Фактическое поступление на 01.08.22 года составило 152,1 тыс. руб.
«Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов»	932 117 05040 04 0000 180	5 091,0	0	0	0	Фактическое поступление на 01.08.22 года составило 5089,7 тыс. руб. связано с поступлением денежных средств от перечисления остатков на счетах денежных средств в доход бюджета при ликвидации государственных (муниципальных) унитарных предприятий, а именно МУ города Костромы «Городские ритуальные услуги» На 2023-2025 годы поступления не планируются, так как доходы носят разовый характер.



**ДЕПАРТАМЕНТ
СТРОИТЕЛЬСТВА, ЖКХ и ТЭК
КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Сенная ул., 17, г. Кострома, 156013
тел./факс (4942) 31-28-12, 47-10-94
E-mail: stroy@adm44.ru
ОКПО33798929, ОГРН 1184401005172
ИНН/КПП 4401188854/440101001

Заместителю главы
Администрации-
Начальнику Управления
финансов
Администрации города
Костромы
Смирнову И.В

№ 5910 от 27.07.2022

на № 03-04/595 _____ от « 11 » 07 2022 г.

О предоставлении информации

Уважаемый Илья Вячеславович!

Департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Костромской области направляет прогнозные показатели для составления среднесрочного финансового плана на 2023-2025 гг. и оценку бюджета на 2022 г. по следующей форме:

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Прогноз				тыс. руб.
	Оценка 2022 год	Плановый период 2023 год	Плановый период 2024 год	Плановый период 2025 год	
843 116 0201002 0843 140	919,2	891,0	891,0	891,0	
843 116 0202002 0000 140	4900,0	3869,0	3869,0	3869,0	
843 116 0120301 0000 140	450,0	385,0	385,0	385,0	
843 116 1012301 0000 140	2,0	0	0	0	

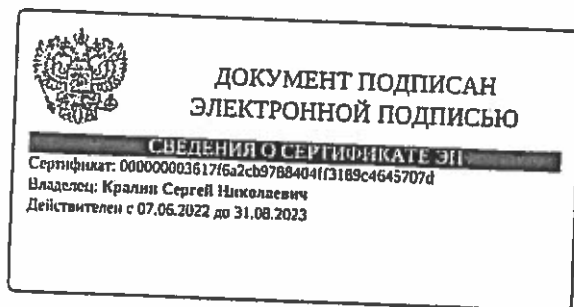
Для расчета прогнозного значения объема поступлений от денежных взысканий (штрафов) по административным правонарушениям для каждого муниципального образования учитывается величина денежных взысканий (штрафов) за два года, предшествующие текущему финансовому году, за 6 месяцев текущего финансового года и ожидаемая оценка поступлений в текущем финансовом году. Ожидаемая оценка поступлений в текущем финансовом году для большинства муниципальных образований представляет собой удвоенное значение сумм поступлений от административных штрафов за 6 месяцев текущего финансового года.

Прогноз осуществляется на основе метода усреднения – расчет на основании усреднения годовых объемов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не менее чем за 3 года или за весь период поступления

соответствующего вида доходов в случае, если он не превышает 3 года. После проведения расчета прогнозных значений для каждого муниципального образования производят округление полученных данных до целых тысяч.

По задолженности образовавшейся до 1 января 2020 года взыскание не планируется, постановления обо административном наказании подлежат прекращению, задолженность подлежит списанию на основании части 2 статьи 47.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Директор департамента



алин

Лапина Ирина Владимировна,
+7 (4942) 37 17 12



МВД России
УПРАВЛЕНИЕ

МИНИСТЕРСТВА ВНУТРЕННИХ ДЕЛ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

по КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ
(УМВД России по Костромской области)

ул. Советская, 88-90, Кострома, 156005
тел. (494-2) 397-550, факс 42-70-21

Заместителю главы Администрации
города Костромы

И.В. Смирнову

Советская ул., д. 1,
Кострома, 156000

04082022 № 14/1135

на № 03/04/595 от 11.07.2022

О прогнозных показателях бюджета на 2023-
2025 годы и оценки 2022 года

Уважаемый Илья Вячеславович!

УМВД России по Костромской области представляет прогнозные показатели на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, по доходным источникам бюджета города Костромы, по которым УМВД России по Костромской области является администратором доходов:

тыс.руб.

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023 г.	на 2024 г.	на 2025 г.
18811610123010041140	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0

Врио начальника

С.В. Хомутов

исп. Е.В. Платонова
(4942) 39-71-30

1702 от 120822



АДМИНИСТРАЦИЯ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Дзержинского ул., д.15, г. Кострома, 156006
тел. (4942) 31-34-72, тел/факс (4942) 31-33-95
E-mail: info@adm44.ru
ОКПО 00021947, ОГРН 1024400534070
ИНН/КПП 4401013212/440101001

Заместителю главы
Администрации – начальнику
Управления финансов
Администрации города Костромы
И.В.Смирнову

№ НЯ-6757/014 от 10.08.2022

на № 03-04/595 от «11» 07 2022 г.

О прогнозных показателях бюджета
на 2023-2025 годы и оценки 2022
года

Уважаемый Илья Вячеславович!

В соответствии с Вашим запросом от 11.07.2022 №03-04/595 администрация Костромской области направляет информацию о прогнозных показателях на 2023 - 2025 годы и оценки 2022 года по доходным источникам бюджета города Костромы, администрирование которых закреплено за Комитетом образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы в рамках реализации Закона Костромской области от 23 декабря 2005 года №356-ЗКО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Костромской области по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав».

Приложение: на 1 л. в 1 экз.

Заместитель
управляющего делами
администрации
Костромской области



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат: 7092c2d8d5a6ef344d0260ba1afd4839
Владелец: Якимова Наталья Владимировна
Действителен с 22.04.2022 до 16.07.2023

Н.В.Якимова

Прогнозные показатели на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, оценка 2022 года по доходным источникам.

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023г.	на 2024г.	на 2025г.
Административные штрафы, установленные Главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав 800 1 16 01053 01 0000 140	200	200	200	200
Административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав 800 1 16 01063 01 0000 140	320	320	320	320
Административные штрафы, установленные Главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав 800 1 16 01073 01 0000 140	20	20	20	20
Административные штрафы, установленные Главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав 800 1 16 01193 01 0000 140	10	10	10	10
Административные штрафы, установленные Главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав 800 1 16 01203 01 0000 140	550	550	550	550
Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим до 1 января 2020 года 800 1 16 10123 01 0000 140	12,0	11,0	10,0	8,0

тыс.руб.



Федеральная служба по надзору
в сфере защиты прав потребителей
и благополучия человека

Начальнику Управления финансов
Администрации города Костромы
И.В. Смирнову

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ
ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ЗАЩИТЫ
ПРАВ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ И БЛАГОПОЛУЧИЯ
ЧЕЛОВЕКА ПО КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Петровский бульвар, д. 5
г. Кострома, 156005
телефон (факс): (4942) 42-69-49
e-mail: central@44.gospotrebнадзор.ru
ИНН 4401050824, КПП 440101001
ОГРН 1054408611597, ОКПО 50103320

10.08.2022 № 8531-05

На № 03-04/595 от 11.07.2022

Уважаемый Илья Вячеславович!

Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Костромской области направляет прогнозные показатели на 2023 год и разбивку плановых показателей на 2024 и 2025 года.

Приложение: на 1 листе в 1 экземпляре.

Руководитель

А.А. Кокоулин

Прогнозные показатели на 2023год и плановый период 2024 и 2025 годов.

Наименование КБК	Оценка 2022 года, тыс.руб	Прогноз		
		На 2023 г, тыс.руб	На 2024г, тыс. руб	На 2025г, тыс. руб
14111610123010041140 « Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим в 2019году»	200,00	100,00	50,00	50,00



ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО
ПО РЫБОЛОВСТВУ

МОСКОВСКО-ОКСКОЕ
ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Варшавское шоссе, д. 39А, г. Москва, 117105
тел. (499) 611-11-85/ факс: (499) 611-11-85
ОГРН 1087746311047

19 июля 2022 № МОКТУ - Искх/ 3461
на № _____ от _____

Администрация
города Костромы

Начальнику управления
финансов

И.В. Смирнову

156000, г. Кострома,
ул. Советская, д.1

О прогнозных показателях бюджета
на 2023-2025 годы и оценки 2022 года

Уважаемый Илья Вячеславович!

Московско-Окское территориальное управление Федерального агентства по рыболовству предоставляет запрашиваемые сведения в ответ на Ваше письмо № 03-04/595 от 11.07.2022г. «О прогнозных показателях бюджета на 2023-2025 годы и оценки 2022 года».

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023г.	на 2024г.	на 2025г.
076 11610123010041140 Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года	8,7	0,0	0,0	0,0
07611611050010000140 Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования	439,3	219,6	219,6	219,6

Руководитель управления

А.В. Яковлев

А.Н. Воробьева
8(4942) 31-02-03
e-mail: kostroma@moktu.



**ГОСУДАРСТВЕННАЯ
ЖИЛИЩНАЯ ИНСПЕКЦИЯ
КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Маршала Новикова ул., д.37, г. Кострома, 156013
тел./факс (4942) 45-54-92
E-mail: gjl@adm44.ru
ОКПО 75622127, ОГРН 1054408637051
ИНН/КПП 4401053670/440101001

Заместителю главы
Администрации - начальнику
Управления финансов
Администрации города
Костромы
И.В. Смирнову

от « 10 » 06 2022 г. № И.02.17/2884

О прогнозных показателях бюджета
на 2023-2025 годы и оценки 2022 года

Уважаемый Илья Вячеславович!

Государственная жилищная инспекция Костромской области на Ваш запрос от 11.07.2022 г. № 03-04/595 представляет прогнозные показатели на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов по доходным источникам бюджета города Костромы, администрируемым инспекцией, согласно приложению к настоящему письму.

При формировании прогноза инспекция руководствовалась методикой прогнозирования поступлений доходов в бюджет, утвержденной приказом государственной жилищной инспекцией Костромской области 28 июля 2020 года № 886 и приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019 года № 85н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

Прогноз поступлений штрафов за административные правонарушения, зачисляемых в бюджет г. Кострома, на очередной финансовый год и прогноз на период 2024-2025 годов осуществляется методом усреднения за 3 предшествующих текущему финансовому году: 2019, 2020 и 2021 года по каждому доходному источнику:

КБК 988 116 01193 04 0000 140

2019 г. – 1 383,4 тыс.руб., 2020 г. – 531,0 тыс.руб., 2021 г. – 243,6 тыс.руб.

Расчет выполнен по следующей формуле:

$P1 = 2\,158,0 \text{ тыс.руб.} / 3 = 719,0 \text{ тыс.руб.}$

КБК 988 116 01203 01 0000 140

2019 г. – 41,0 тыс. руб., 2020 г. – 8 тыс.руб., 2021 г. – 205,0 тыс.руб.

Расчет выполнен по следующей формуле:

$P1 = 254,0 \text{ тыс.руб.} / 3 = 84,0 \text{ тыс.руб.}$

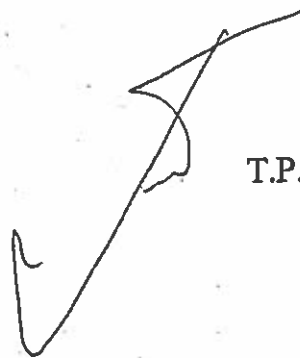
Данные о фактических поступлениях берутся из Книги учета за соответствующий период.

При прогнозировании доходов от поступления дебиторской задолженности по денежным взысканиям (штрафам), образовавшейся до 1

января 2020 года, используется оценка ожидаемых результатов работы по взысканию дебиторской задолженности по доходам и информации об ее ожидаемом поступлении в бюджеты бюджетной системы. В 1 полугодии 2022 года в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет г. Костромы по нормативам, действовавшим в 2019 году поступило 81,2 тыс. руб. Ожидаемое поступление во 2 полугодии 2022 года в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года – 50,0 тыс.руб.

Приложение на 1 листе в 1 экз.

И. о. начальника инспекции



Т.Р. Барабошкина

Приложение

тыс. руб.

Наименование КБК	Оценка 2022 года	Прогноз		
		на 2023г.	на 2024 г.	на 2025 г.
988 116 10123 01 0041 140 «Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет городских округов по нормативам, действовавшим в 2019 году»	131,2	0,0	0,0	0,0
988 116 01193 04 0000 140 «Административные штрафы, установленные Главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав»	740,0	719,0	719,0	719,0
98811601203010000140 Административные штрафы, установленные Главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	50,0	84,0	84,0	84,0

Рыжова Галина Леонидовна
(4942) 45-69-52

**Расчет по статьям классификации источников финансирования
дефицита бюджета на 2023 год и на
плановый период 2024 и 2025 годов**

1. Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации (01 02 00 00 04 0000 710)

$$КР = (ДЕФ + ПОГ) - ИН, \text{ где}$$

КР – прогнозный объем поступлений кредитов от кредитных организаций по действующим (и планируемым к заключению) договорам в соответствующем финансовом году (соответствующем финансовом году и плановом периоде);

ДЕФ – прогнозируемый объем дефицита бюджета города Костромы в соответствующем финансовом году (соответствующем финансовом году и плановом периоде);

ПОГ – суммарный объем платежей по погашению долговых обязательств без учета объемов погашения бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета города Костромы;

ИН – объем поступлений по иным источникам финансирования дефицита бюджета города Костромы.

2023 год: $0,0 + 0,0 - 0,0 = 0,0$ тысяч рублей

2024 год: $0,0 + 69\,750,0 - 0,0 = 69\,750,0$ тысяч рублей

2025 год: $0,0 + 1\,152\,600,0 - 0,0 = 1\,152\,600,0$ тысяч рублей

2. Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов в валюте Российской Федерации (01 06 05 01 04 0000 640)

$$ВКР = ОЗ, \text{ где:}$$

ВКР – прогнозный объем поступлений от возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджета города Костромы;

ОЗ – общий объем задолженности юридических лиц по предоставленным (планируемым к предоставлению) из бюджета города Костромы бюджетным кредитам, подлежащей погашению в соответствующем финансовом году (соответствующем финансовом году и плановом периоде) согласно графикам платежей к заключенным договорам (соглашениям).

2023 год - 1900,0 тысяч рублей

В соответствии с Договором от 28 апреля 2016 года № 25-д «О порядке возмещения сумм, уплаченных во исполнение обязательств по договору о предоставлении муниципальной гарантии города Костромы от 27 апреля 2012 года № 24-д».

Сведения о налоговых расходах бюджета города Костромы на 2022 год, прогноз налоговых расходов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

		тысяч рублей			
Налог	Виды льгот (снижение ставок)	2022	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Земельный налог	- субъекты инвестиционной деятельности, в том числе:	4186	3387	2309	1983
	ООО «Волга-Страп»	1179	1285	1285	1285
	ООО "Торгово- Промышленная группа Статус"	150	193	193	193
	АО «Костромской силикатный завод»	1304	1304	326	
	ООО «Кострома-Сервис-Понссе»	100	100		
	ООО «АКВА СТАР»	948			
	АО «Костромской судомеханический завод»	505	505	505	505
	- участники Великой Отечественной Войны;	2	2	2	2
	- товарищества собственников жилья, в отношении принадлежащих им земельных участков;	48	48	48	48
	- земельные участки, приобретенные (предоставленные) для строительства и (или) эксплуатации гаражных боксов гаражными кооперативами и (или) гражданами (снижение ставки с 1,5% до 0,5%);	4276	4276	4276	4276
	- земельные участки, занятые объектами инженерной инфраструктуры жилищно-коммунального комплекса, (снижение ставки с 0,3% до 0,1%);	155	155	155	155
	- медицинские организации, осуществляющие оказание первичной врачебной медико-санитарной помощи по территориально-участковому принципу, предусматривающему формирование групп обслуживаемого населения по месту жительства, месту работы или учебы в определенных организациях	4857			
Налог на имущество физических лиц	- организации и индивидуальные предприниматели, добровольно (безвозмездно) перечислившие денежные средства в бюджет города Костромы в целях пополнения муниципального дорожного фонда города Костромы				
	- неработающим трудоспособным родителям, опекунам, попечителям, осуществляющим уход за ребенком-инвалидом в возрасте до 18 лет, установлена льгота в размере подлежащей уплате суммы налога	33	33	33	33
	- лицам, имеющим право на меры социальной поддержки в соответствии с Законом Костромской области от 21 июля 2008 года N 351-4-ЗКО "О мерах социальной поддержки многодетных семей в Костромской области", - в размере 50 процентов подлежащей уплате суммы налога.	487	487	487	487
Итого		14044	8388	7310	6984

Письмо УФНС России по Костромской области от 9 августа 2022 года № 15-06/2/30394@, данные субъектов инвестиционной деятельности