



УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА КОСТРОМЫ

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ГОРОД КОСТРОМА

на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов





Вашему вниманию представляется бюджет города Костромы на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Возврат к трехлетнему бюджету обусловлен необходимостью перспективного планирования, что позволит более равномерно распределять расходные обязательства муниципалитета и заключать долгосрочные муниципальные контракты, в том числе для реализации инфраструктурных проектов.

Проект бюджета города Костромы на трехлетний период разработан в соответствии с нормами Бюджетного кодекса РФ, Посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 3 декабря 2015 года, указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, Концепцией формирования межбюджетных отношений в Костромской области.

В условиях ограниченности бюджетных средств был выбран подход, который позволил достигнуть максимального результата при минимуме затраченных средств и сформировать бюджет таким образом, чтобы он был одновременно и социально направленным, и бюджетом развития.

Основные плюсы трехлетнего бюджета



- находится в единой бюджетной логике государства и позволяет вписываться как в региональные, так и в федеральные программы

- позволяет привлекать заимствования на более долгий срок, чем 1 год

- планировать расходы бюджета на длительный срок

- планировать размещение заказа в виде 3-х летних контрактов

- принимать целевые программы и пр.

Основные понятия бюджетного процесса

Бюджёт (от старонормандского *bougette* — кошелёк, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами) — схема доходов и расходов определённого объекта (семьи, бизнеса, организации, государства и т. д.), устанавливаемая на определённый период времени.

Изучением бюджета занимается наука **финансы**.

В бюджетную систему Российской Федерации входят бюджеты следующих видов:

- Федеральный бюджет
- бюджеты субъектов Российской Федерации (региональные бюджеты)
- бюджеты муниципальных образований (местные бюджеты)

Местный бюджет — форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления. Местный бюджет относится к категории «публичные финансы».

Основные функции:

- формирование денежных доходов, являющихся финансовым обеспечением деятельности местных органов власти;
- распределении этих фондов между отраслями народного хозяйства на территории местного самоуправления;
- контроль за финансово-хозяйственной деятельностью предприятий, организаций и учреждений, подведомственных местным органам власти.

Основные параметры бюджета города Костромы, млн. рублей

	2017 год	2018 год	2019 год
Общий объем доходов	4380,2	4229,7	4205,4
в том числе межбюджетные трансферты	1561,3	1433,9	1303,0
Общий объем расходов	4568,4	4376,1	4322,3
Дефицит	188,2	146,4	116,9
Объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств	16,4	16,5	16,5
Размер Резервного фонда Администрации города	3,0	3,0	3,0
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда	472,3	354,8	363,0
Верхний предел муниципального долга	2637,5	2781,0	2895,0
в том числе по муниципальным гарантиям	0	0	0
Предельный объем муниципального долга	2818,9	2795,8	2902,4
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	190,4	190,4	190,4



Экономические показатели города Костромы

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2017 год	2018 год	2019 год
1	Уровень безработицы в среднем за год	%	0,39	0,39	0,39
2	Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников города Костромы (по полному кругу организаций)	рублей	25658,1	27197,5	28911,0
3	Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана поддержка из бюджета города Костромы	единиц	8	9	9

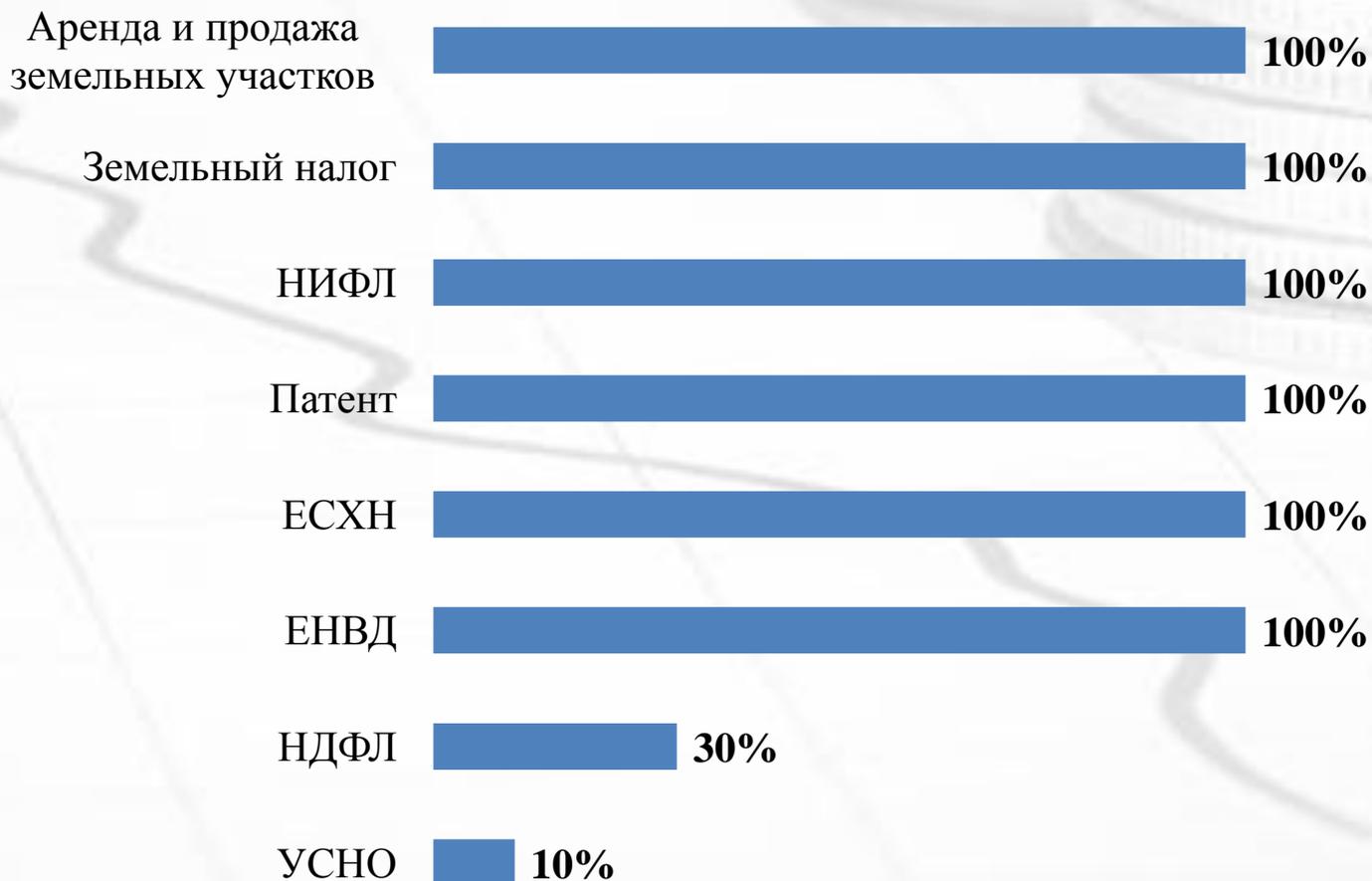


Доходы бюджета города Костромы

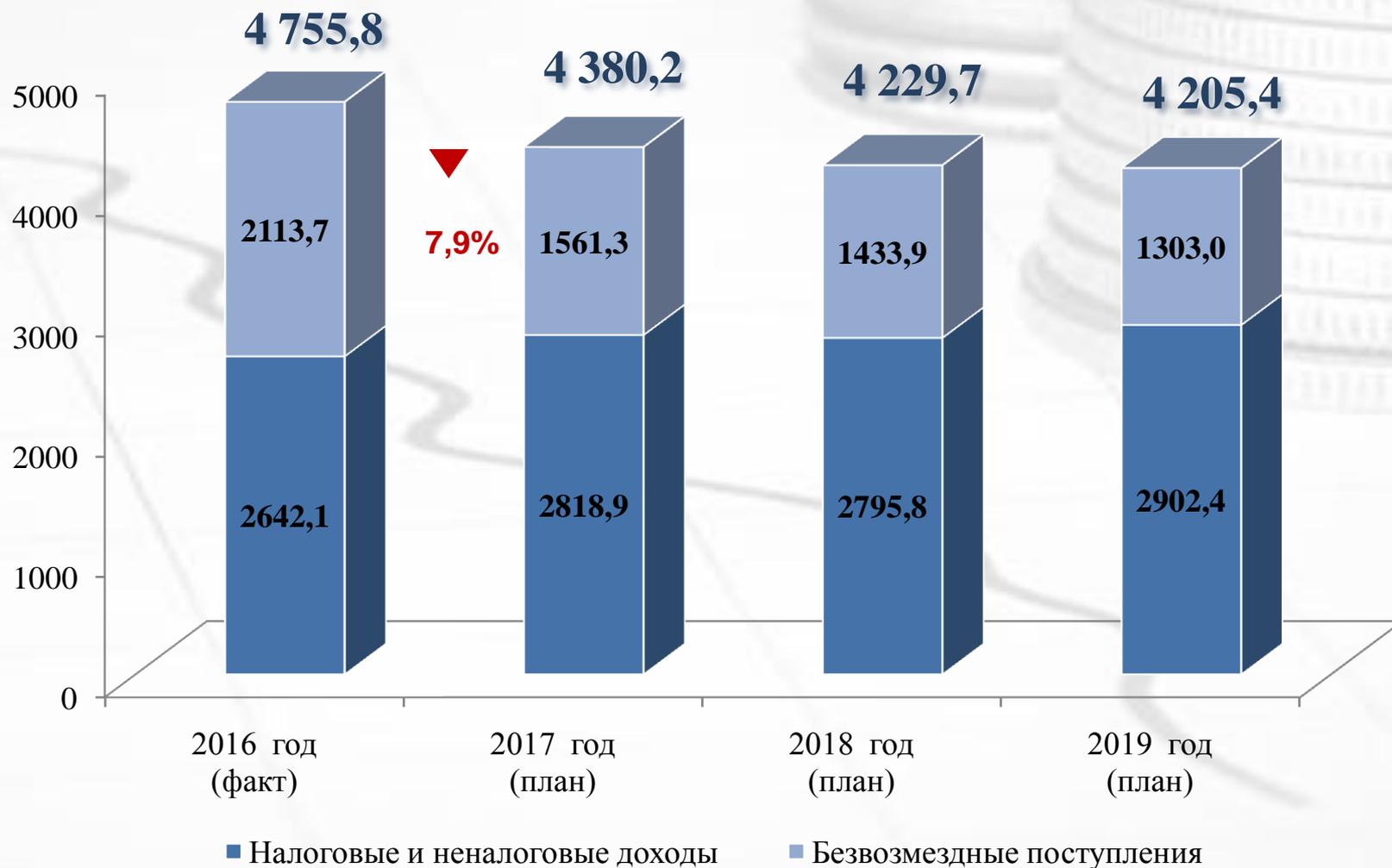
Доходы бюджета – это безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет



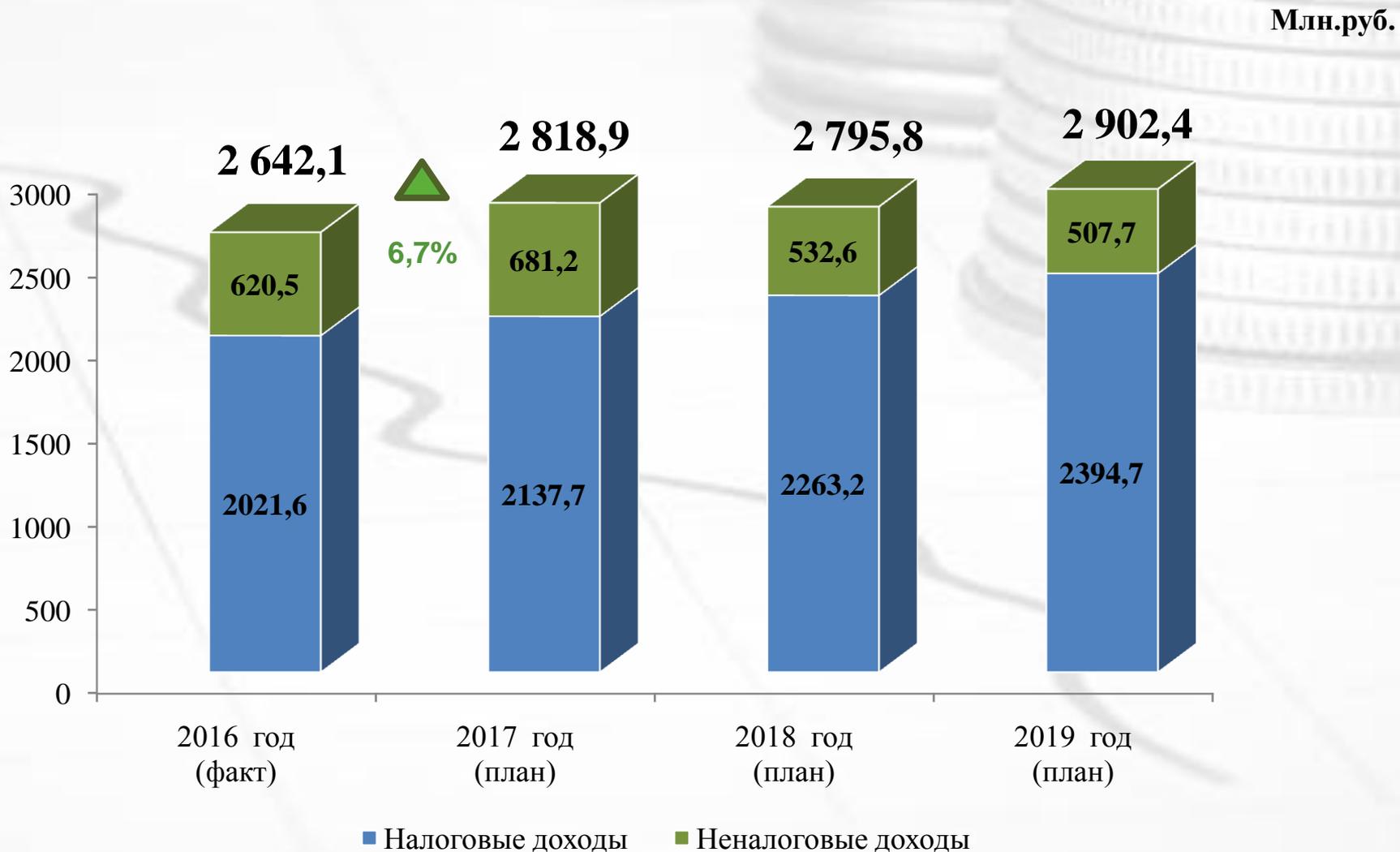
Нормативы отчислений налоговых и неналоговых доходов на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов



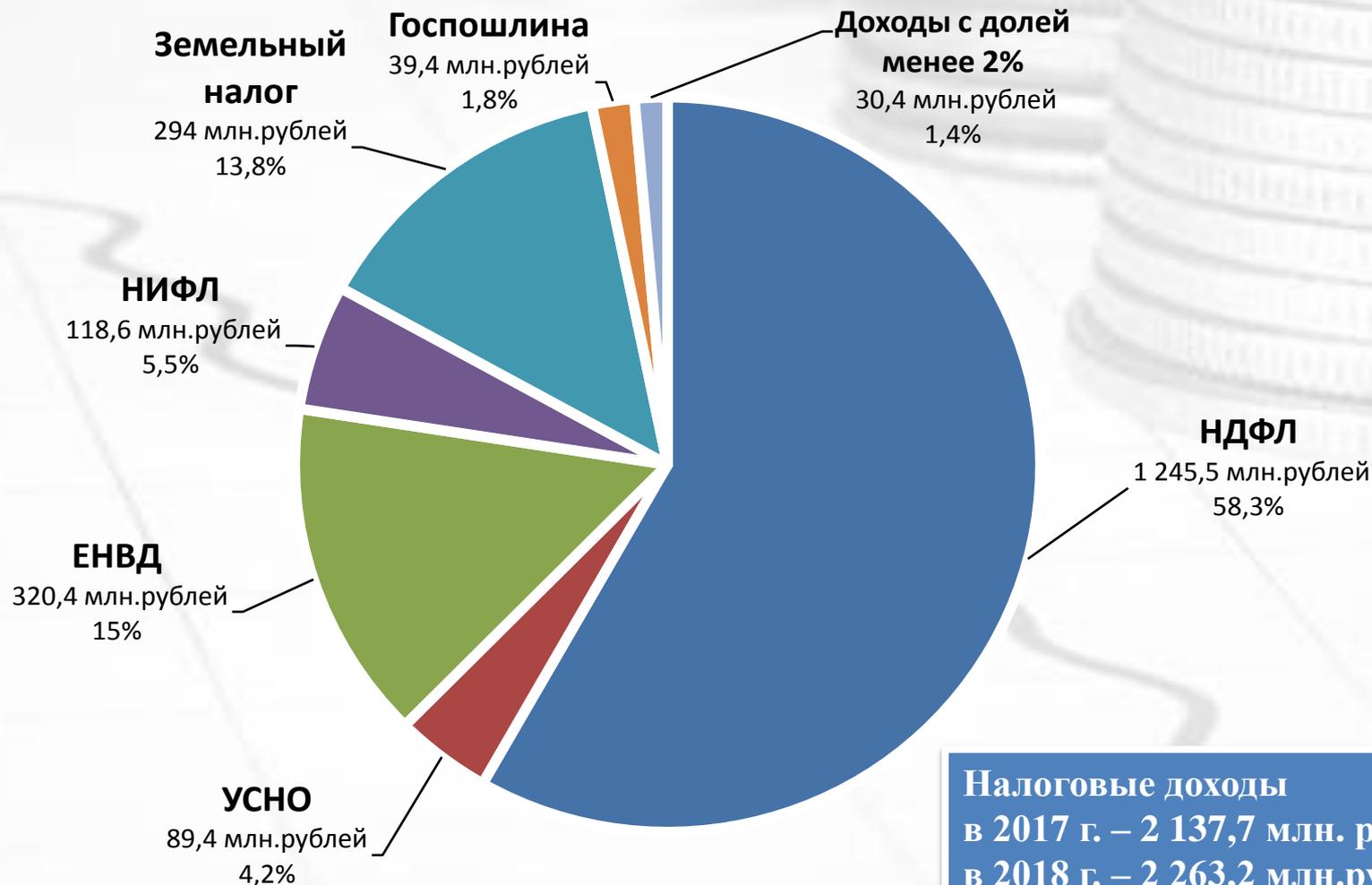
Доходы бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов , млн.рублей



Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов



Структура налоговых доходов бюджета в 2017 году

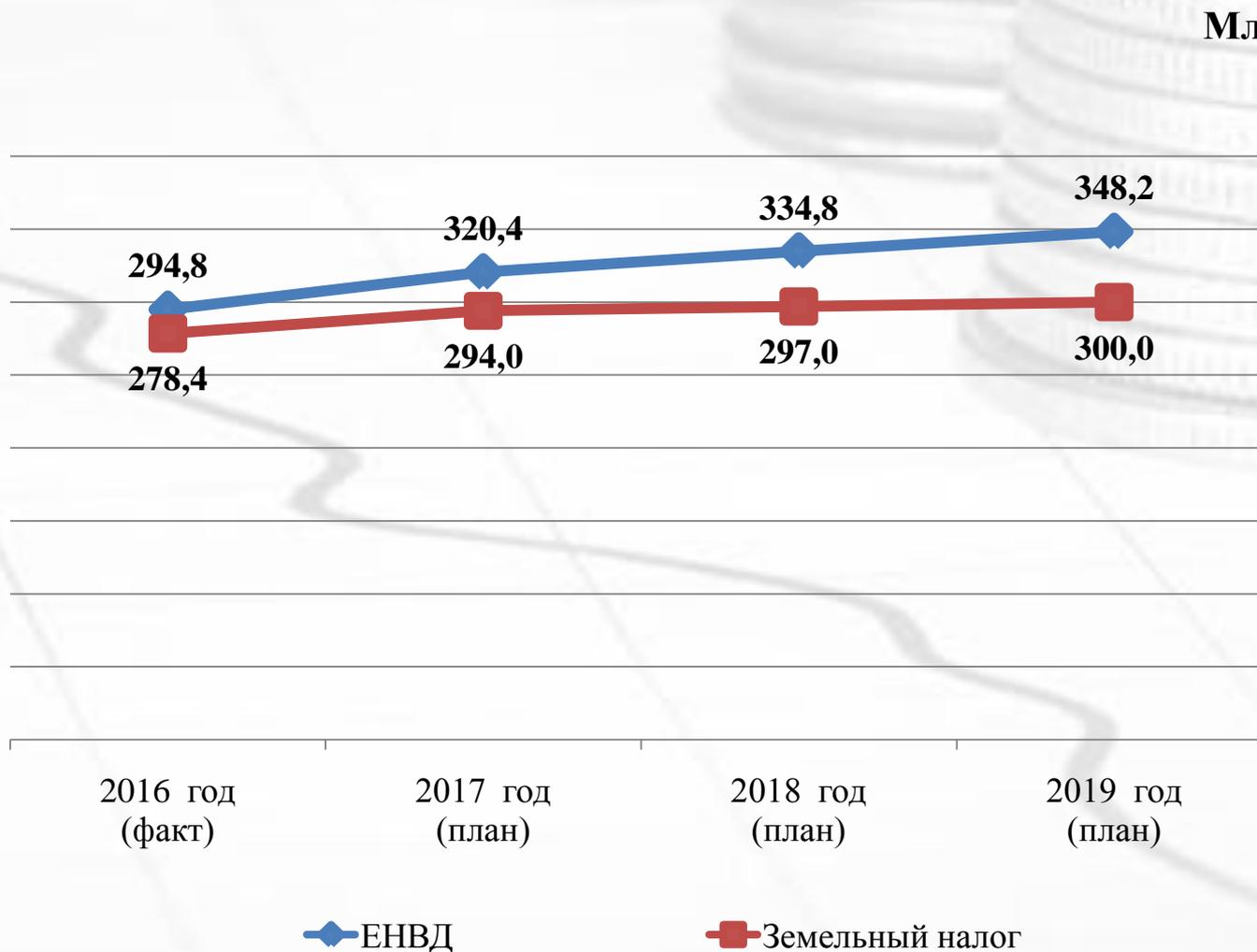


Налоговые доходы
в 2017 г. – 2 137,7 млн. рублей
в 2018 г. – 2 263,2 млн. рублей
в 2019 г. – 2 394,7 млн. рублей

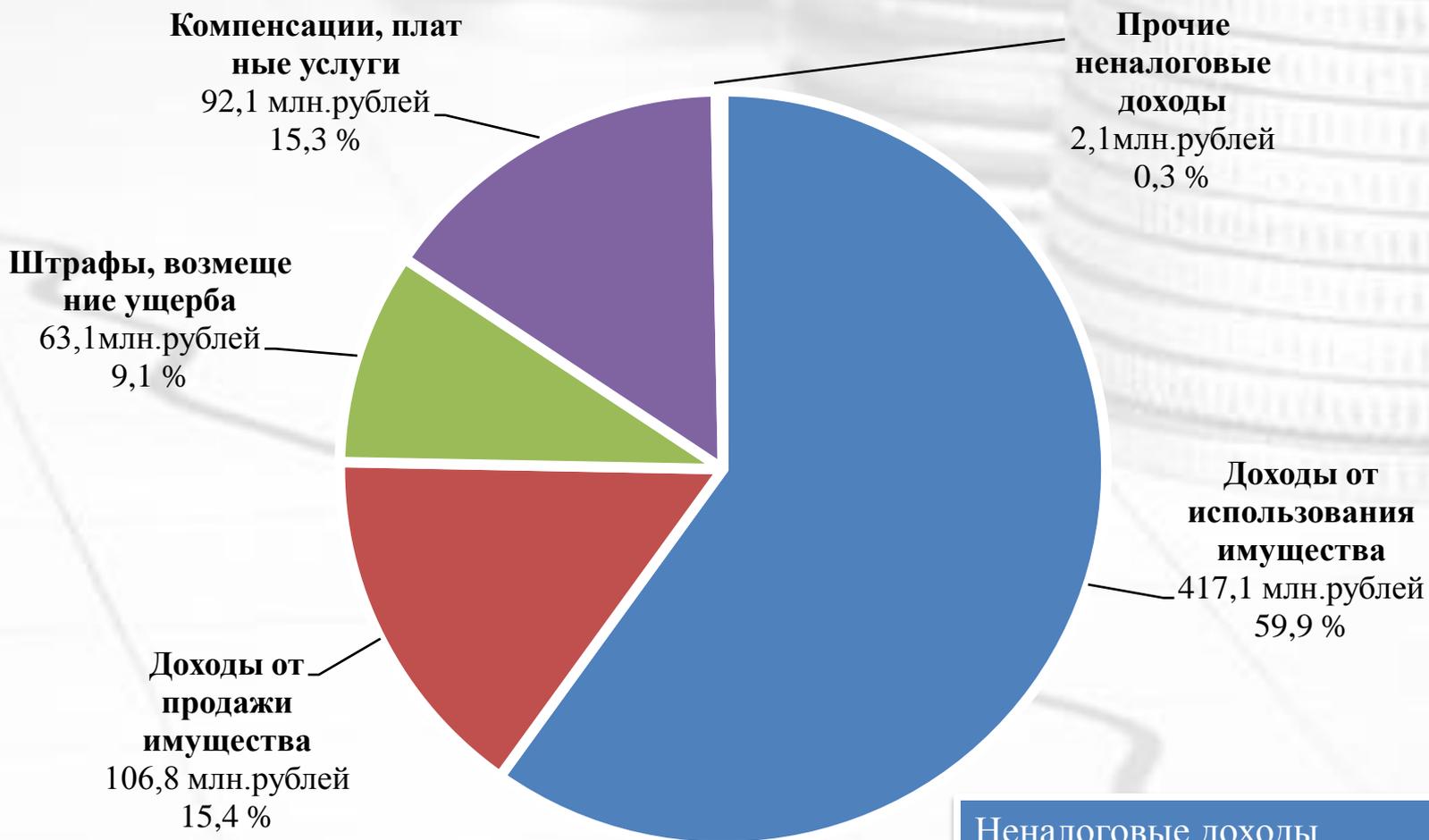
Поступления НДФЛ в бюджет на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов



Поступления ЕНВД и земельного налога на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов

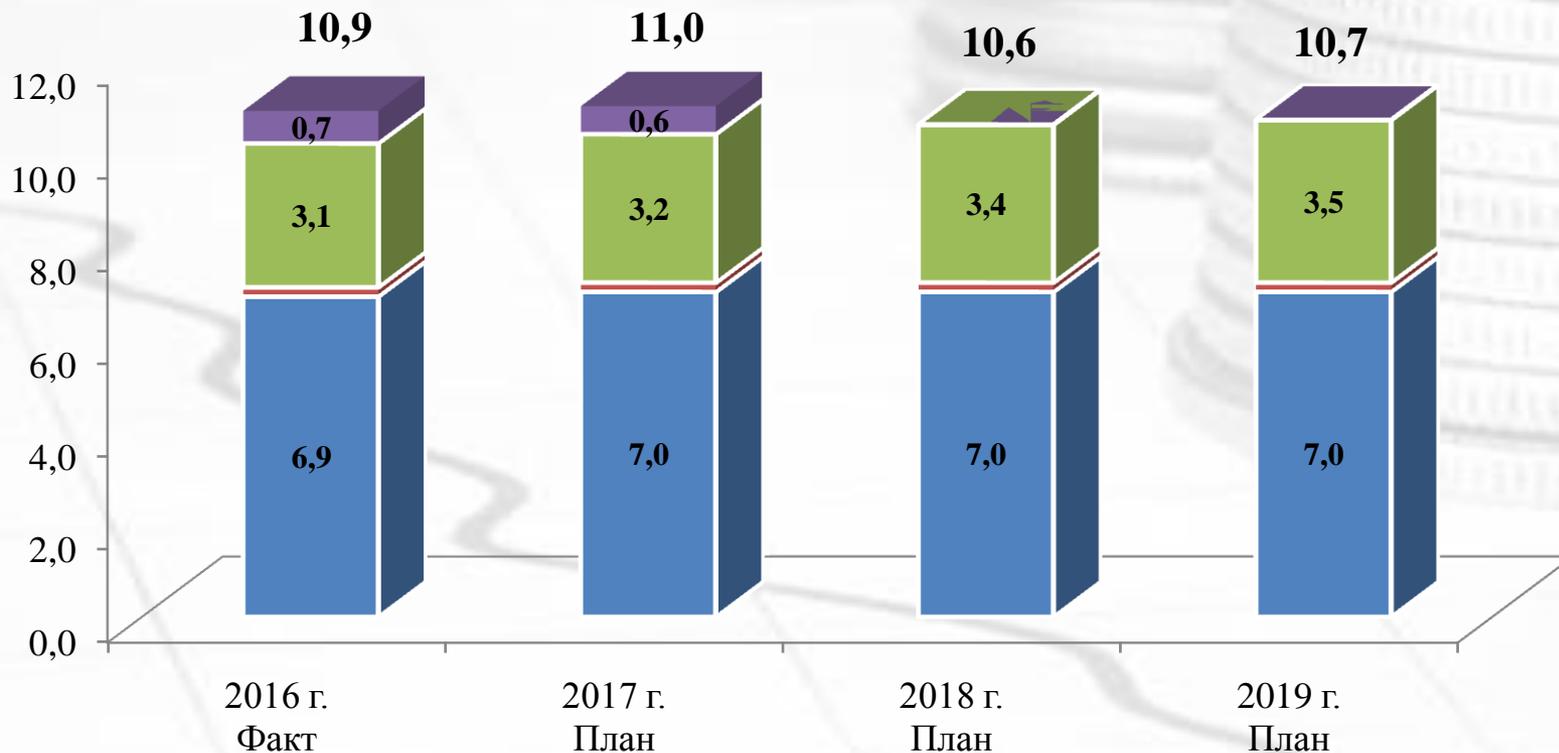


Структура неналоговых доходов бюджета в 2017 году



Неналоговые доходы
в 2017 г. – 681,2 млн. рублей
в 2018 г. – 532,6 млн. рублей
в 2019 г. – 507,7 млн. рублей

Обязательные источники формирования муниципального дорожного фонда в 2016-2019 годах, млн. рублей



■ Акцизы на нефтепродукты

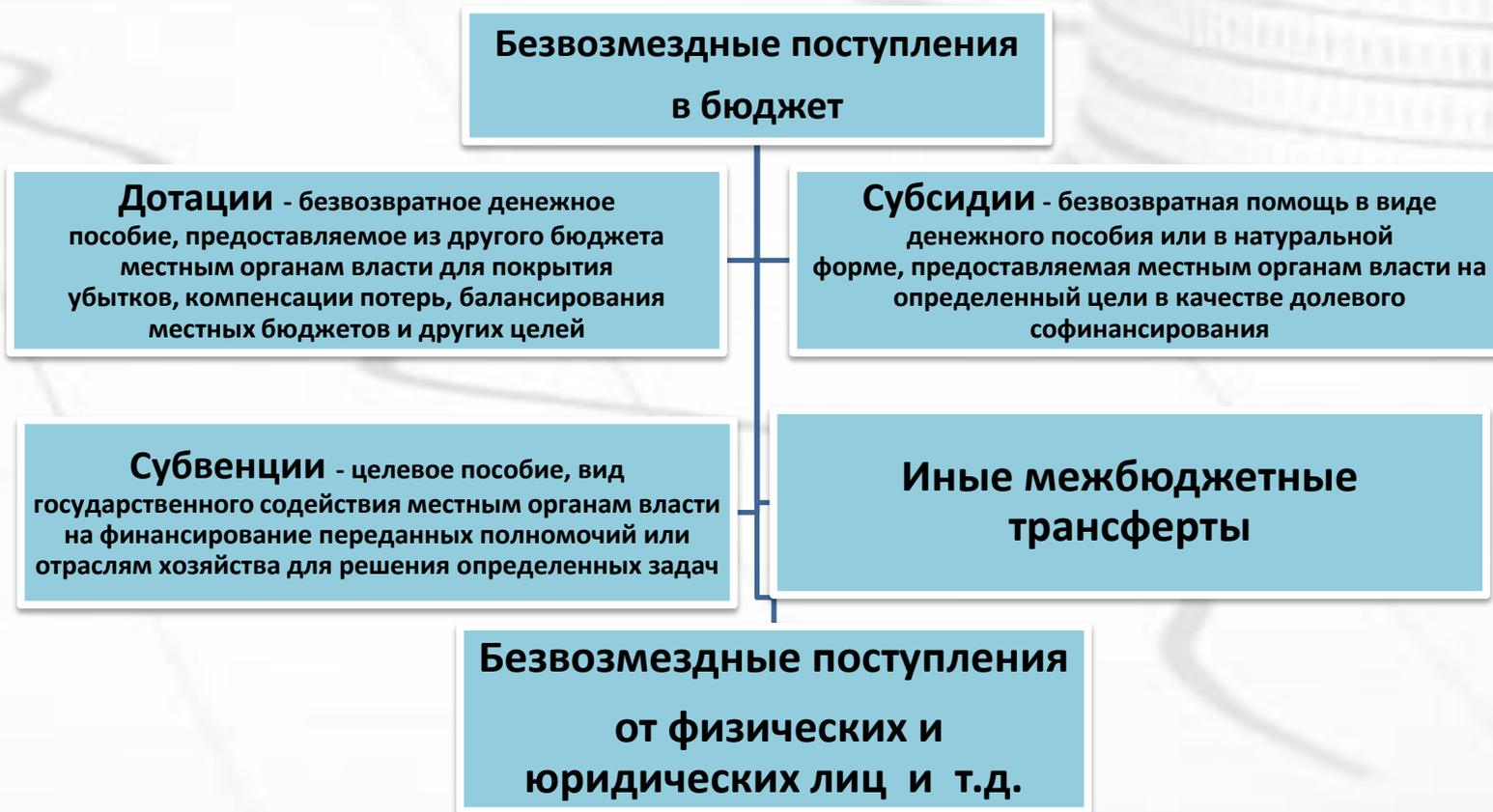
■ Возмещение вреда, причиняемого дорогам ТС...

■ Госпошлина за выдачу разрешения ТС, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и крупногабаритных грузов

■ Доходы от присоединения торговых объектов к элементам дорог

Безвозмездные поступления

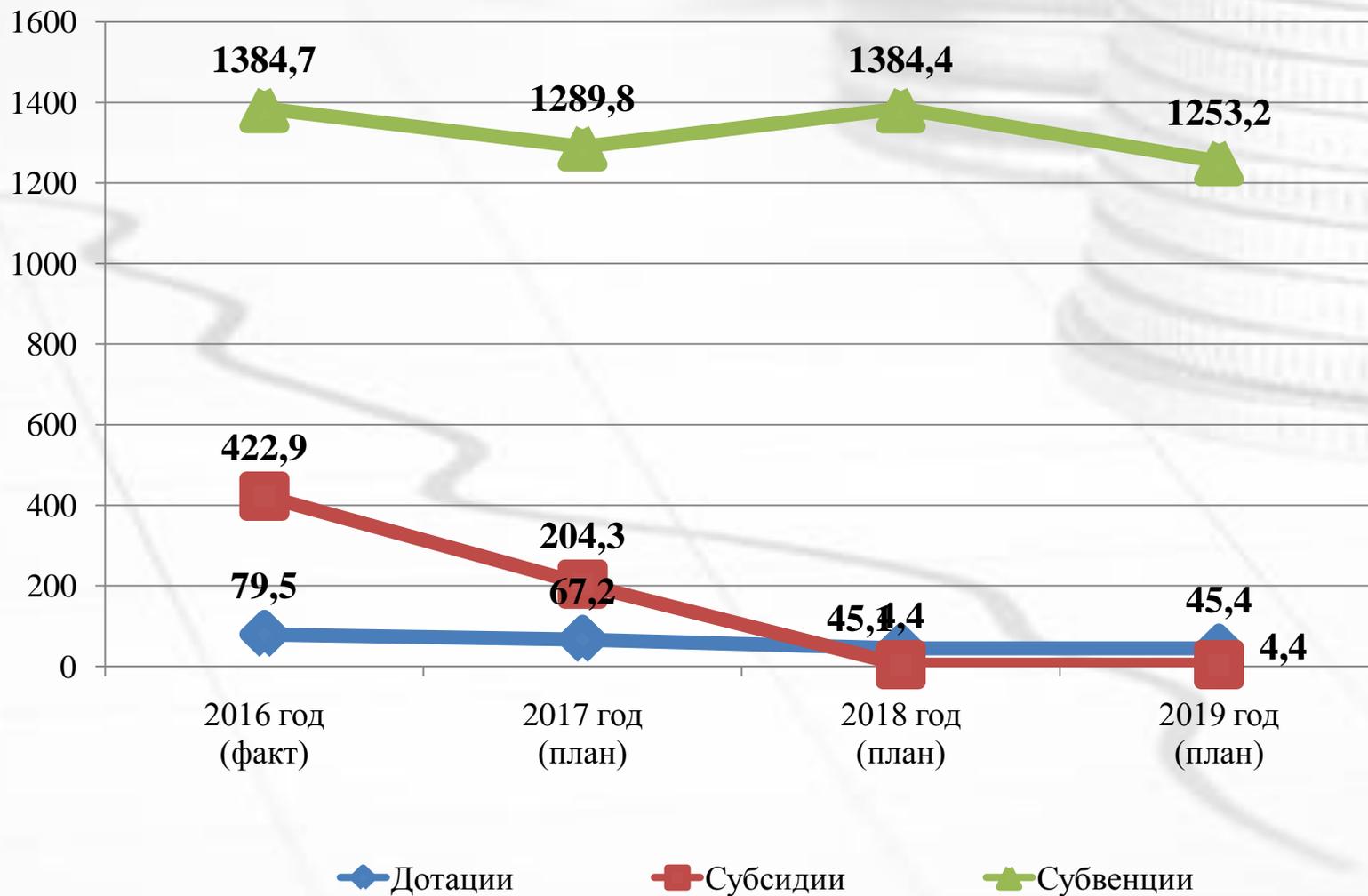
Безвозмездные поступления - финансовая помощь от бюджета другого уровня в форме дотаций, субвенций и субсидий либо иной безвозвратной и безвозмездной передачи средств учитывается в доходах бюджета, являющегося их получателем.



Межбюджетные трансферты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов

Млн. рублей

№ п.п.	Наименование поступлений	2017 год	2018 год	2019 год
1	Дотации, всего	67,2	45,1	45,4
	Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности	67,2	45,1	45,4
2	Субсидии, всего	204,3	4,4	4,4
	Субсидии на обеспечение питанием учащихся муниципальных общеобразовательных организаций	4,4	4,4	4,4
	Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	99,9		
	Субсидии бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	100,0		
3	Субвенции, всего	1289,8	1 384,4	1 253,2
	Субвенции бюджетам городских округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	1289,8	1 384,4	1 253,2
	Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	803,7	866,1	789,5
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями	5,9	5,9	1,1
	Субвенции на осуществление государственных полномочий в области архивного дела	0,6	0,6	0,6
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по решению вопросов в сфере трудовых отношений	0,9	0,9	1,0
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	2,5	2,5	2,5
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по организации деятельности административных комиссий	0,8	0,8	0,8
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях	0,7	0,7	0,7
	Субвенции на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	474,2	506,4	456,5
	Субвенции на осуществление государственных полномочий по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, за исключением вопросов, решение которых отнесено к ведению российской федерации	0,5	0,5	0,5
	ИТОГО:	1 561,3	1 433,9	1 303,0

Поступления межбюджетных трансфертов в 2015-2019 гг., млн. рублей

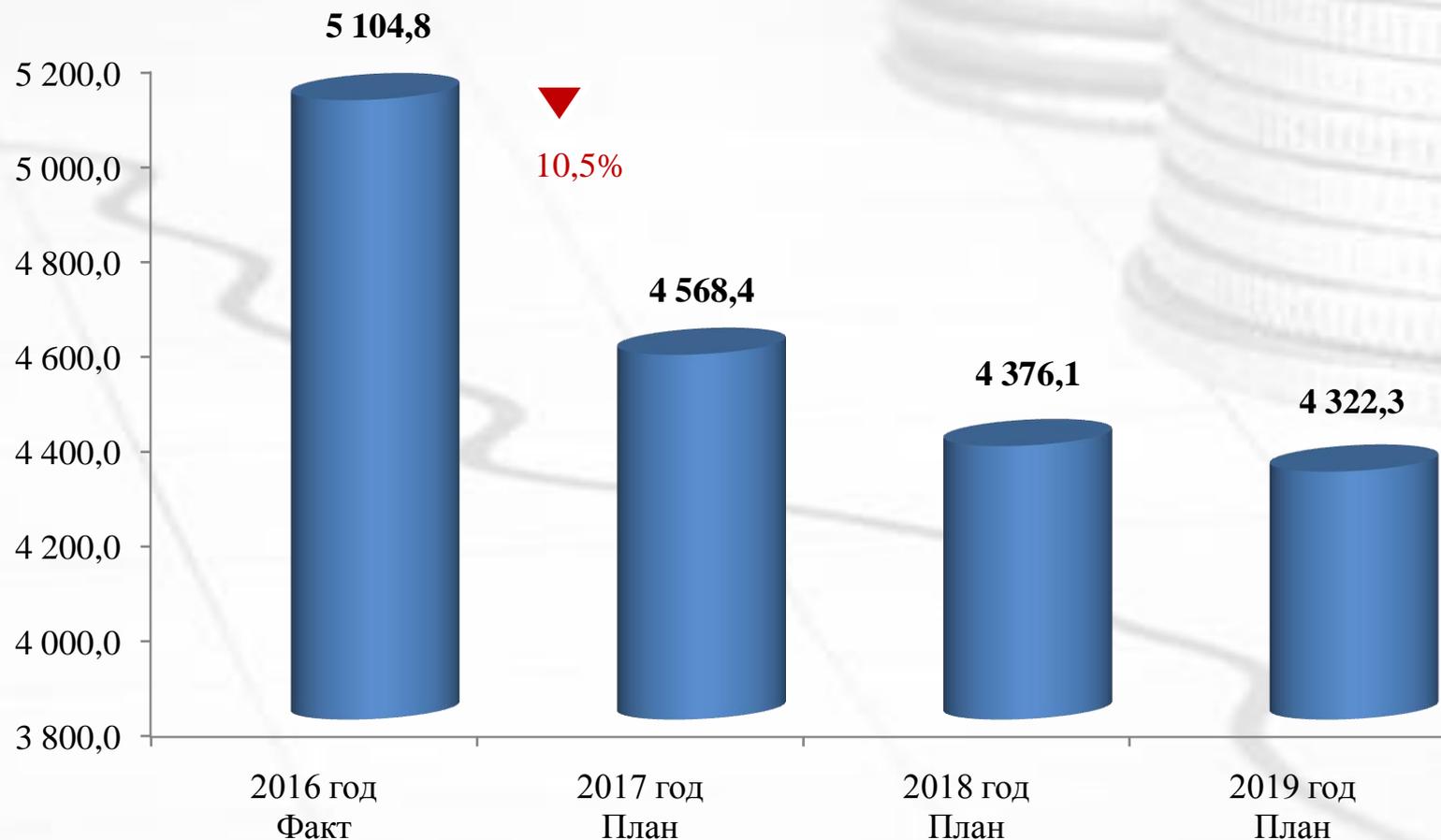
Расходы бюджета

Расходы бюджета связаны с планами экономического и социального развития города. Из местного бюджета финансируются следующие виды расходов:

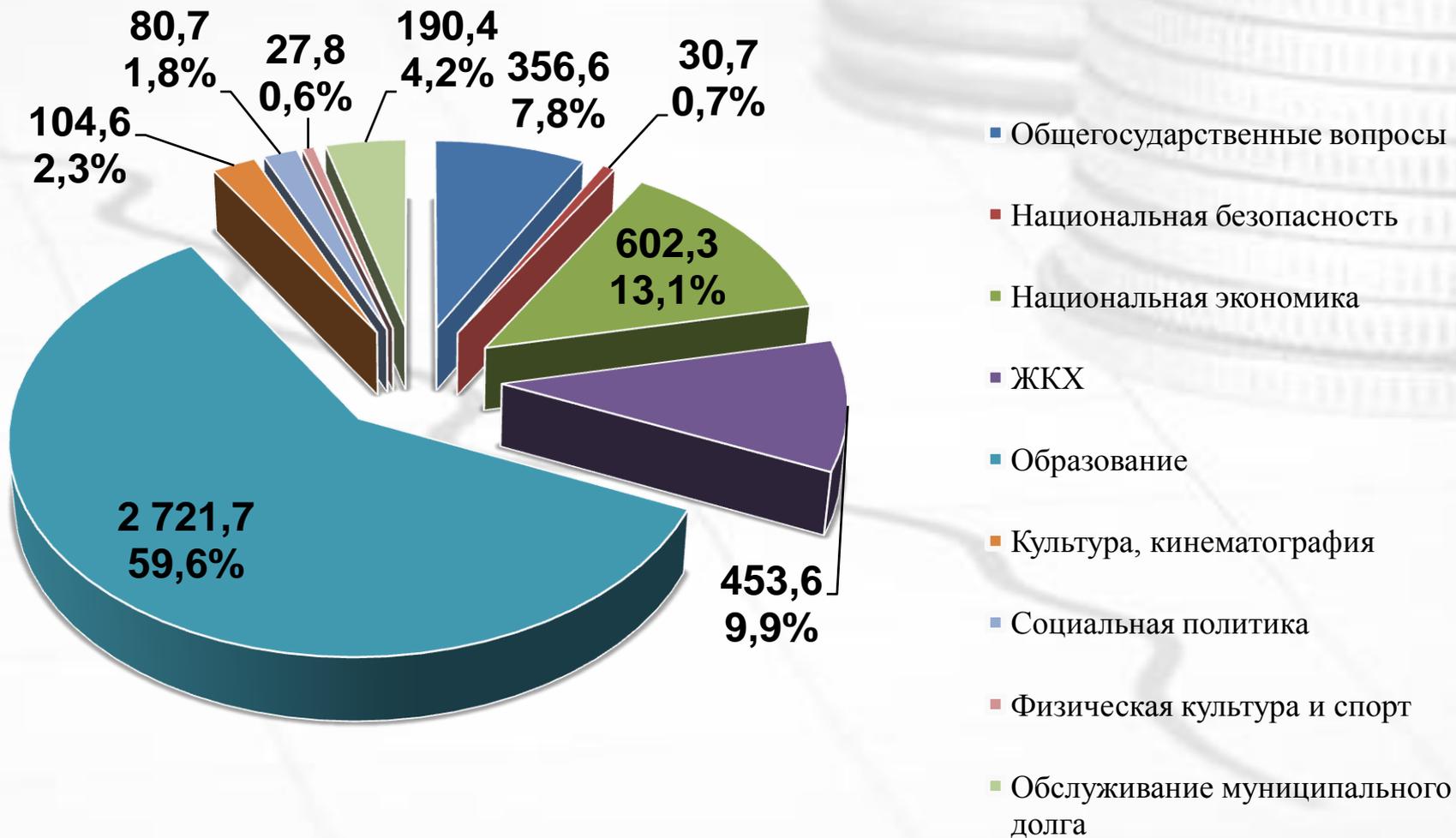
- организация, содержание и развитие учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта;
- организация, содержание и развитие муниципального жилищно-коммунального хозяйства;
- муниципальное дорожное строительство и содержание дорог местного значения;
- благоустройство и озеленение территории города;
- организация утилизации и переработки бытовых отходов;
- содержание мест захоронения;
- организация транспортного обслуживания населения и учреждений, находящихся в муниципальной собственности;
- обслуживание и погашение муниципального долга;
- содержание муниципальных архивов;
- проведение муниципальных выборов и местных референдумов.
- формирование муниципальной собственности и управление ею;
- содержание органов местного самоуправления.



Расходы бюджета в 2016 году и на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, млн.рублей



Структура расходов в 2017 году, млн. рублей

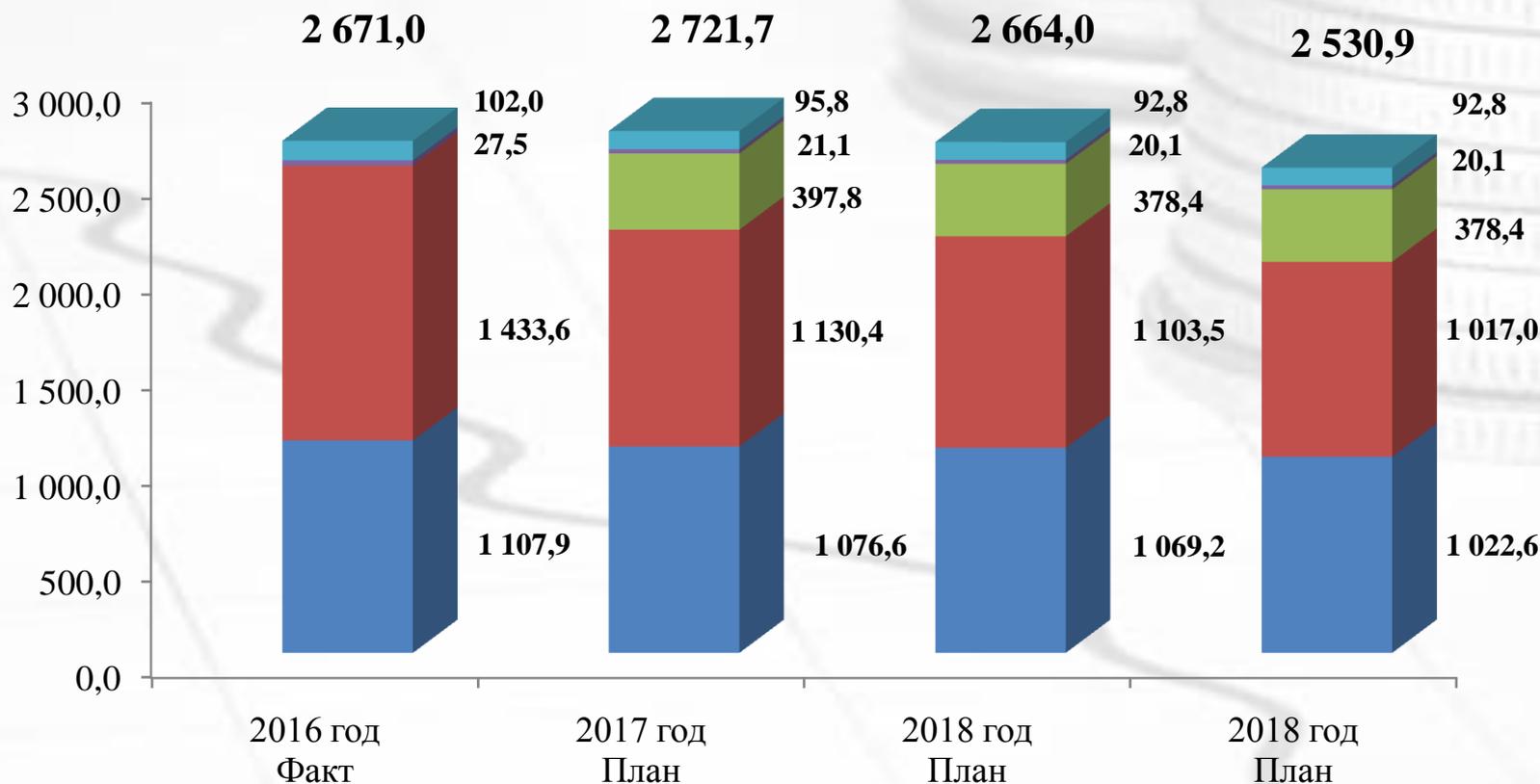


Отдельные показатели в сфере Образования

Показатели	Ед. изм.	Общее образование			Дополнительное образование		
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
Численность педагогических работников	человек	1750	1760	1770	580	580	580
Средняя заработная плата	рублей	22500	22600	22600	20500	20600	20600
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	90,0	90,4	90,4	88,7	88,8	88,8
Средняя заработная плата учителей города Костромы	рублей	23100	23200	23200			
Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по русскому языку и математике, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдававших единый государственный экзамен по данным предметам	%	99,9	99,9	99,9			
Доля детей в возрасте 5-18 лет, получающих услуги по дополнительному образованию в организациях различной организационно-правовой формы и формы собственности, в общей численности детей этой возрастной группы	%				70	71	71



Расходы бюджета в сфере Образования в 2016 году и на 2017 и на плановый период 2018 и 2019 годов, млн. рублей



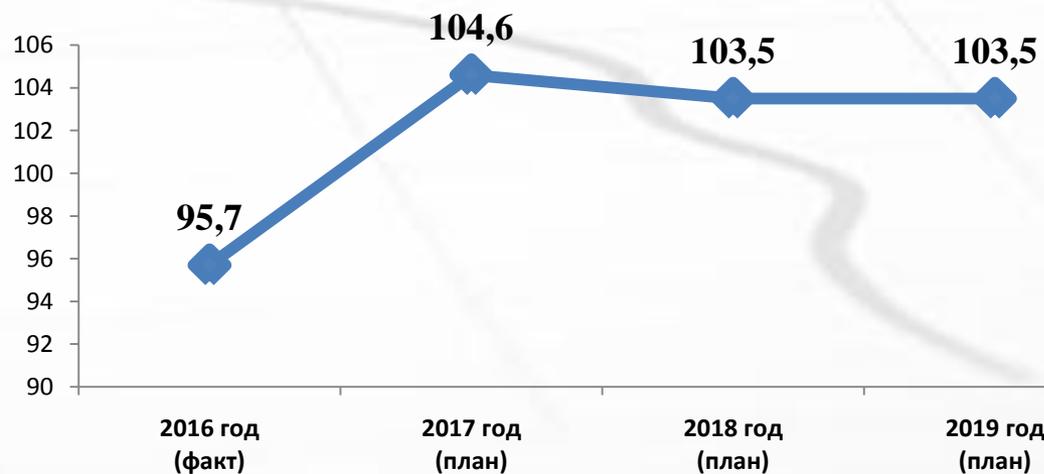
- Дошкольное образование
- Общее образование
- Дополнительное образование детей
- Молодежная политика
- Другие вопросы в области образования

Расходы бюджета и отдельные показатели в сфере Культуры, млн. рублей



Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2017 год	2018 год	2019 год
Численность работников муниципальных учреждений культуры города Костромы	человек	275	275	275
Средняя заработная плата	рублей	16800	17000	17200
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	67,2	68,0	68,8

Культура



Расходы бюджета и отдельные показатели в сфере Физической культуры и Спорта, млн. рублей

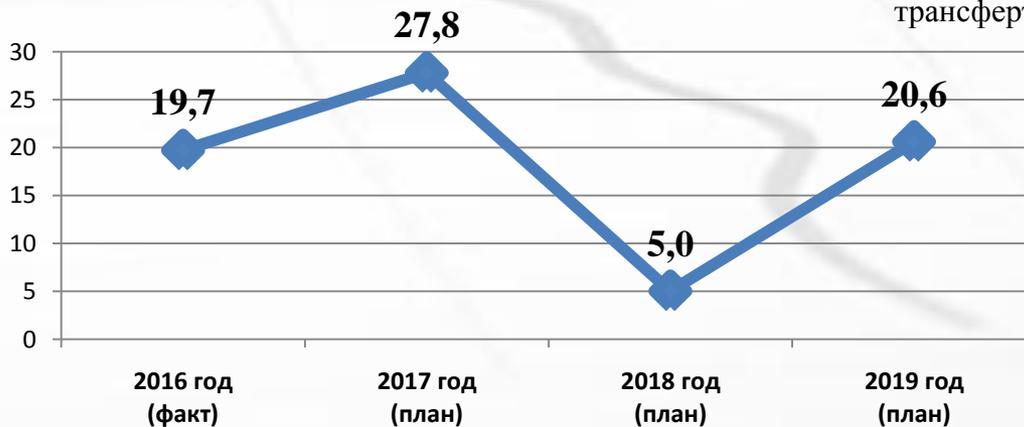


Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2017 год	2018 год	2019 год
Количество спортивных сооружений на 100 тыс. человек населения города Костромы	единиц	89,3	89,5	89,7
Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения города Костромы	%	33,0	34,5	35,5

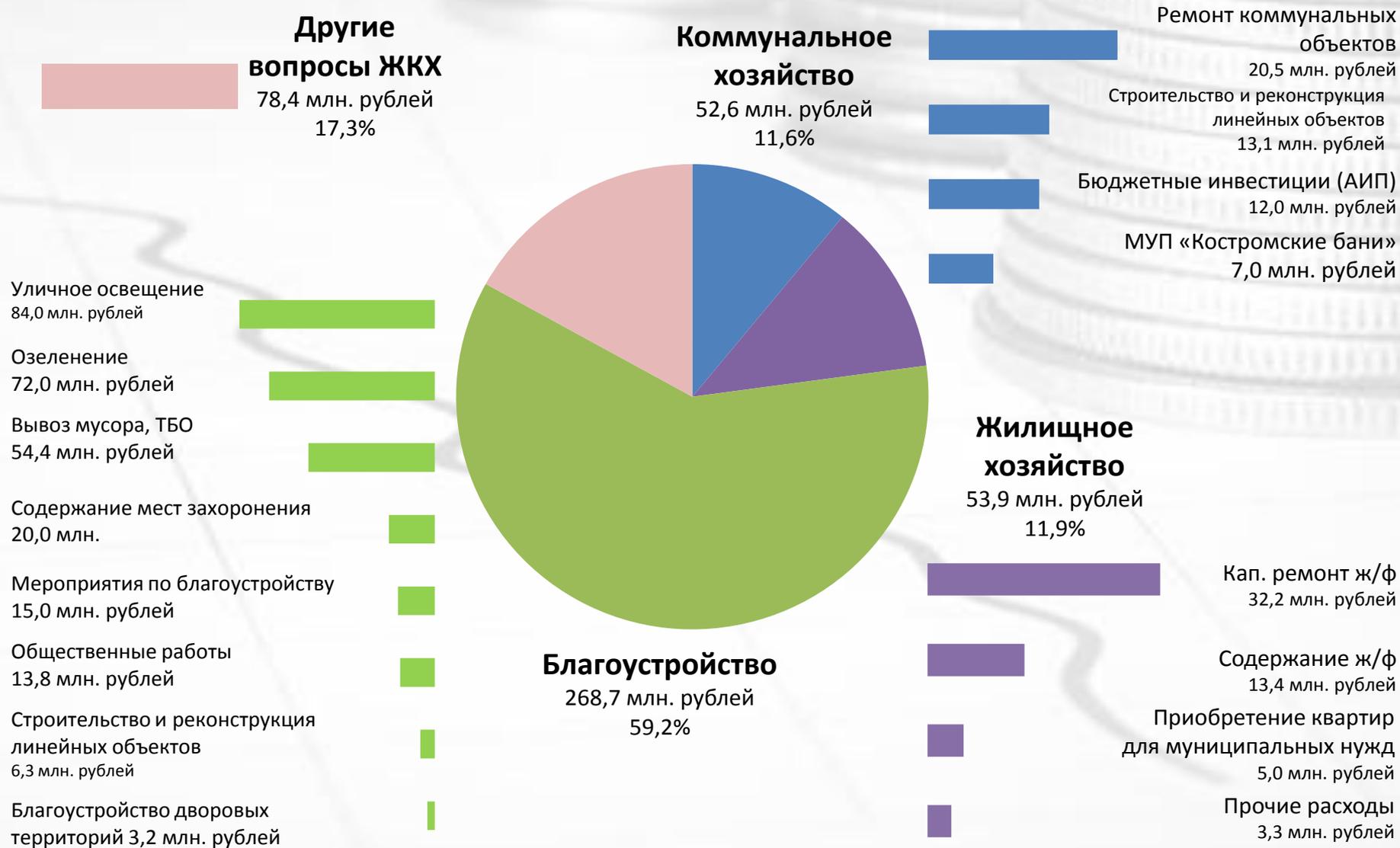


Физкультура

Без учета
межбюджетных
трансфертов



Расходы бюджета в сфере ЖКХ на 2017 год



Показатели в сфере ЖКХ

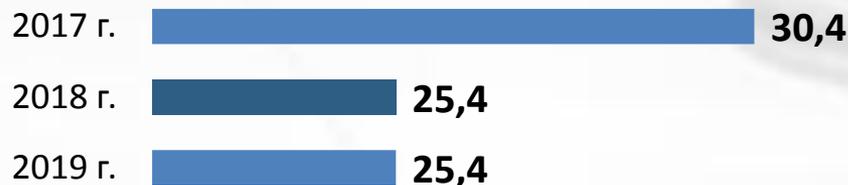
№ п\п	Наименование показателя	Ед. изм.	Показатель
1	Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования города Костромы, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования города Костромы	%	57
2	Уровень износа коммунальной инфраструктуры	%	60
3	Уровень возмещения населением затрат на предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения тарифам	%	100
4	Общая площадь жилых помещений, приходящихся в среднем на одного жителя – всего, в том числе введенная в действие за один год	Кв. м	26,42



Транспорт на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, млн. рублей



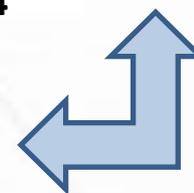
МУП «ТРОЛЛЕЙБУСНОЕ УПРАВЛЕНИЕ» (транспортная работа)



	2017 год	2018 год	2019 год
Транспортная работа	29,8	29,8	29,8
Приобретение подвижного состава (лизинг)	27,7	27,6	27,5
Кредиторская задолженность по субсидиям	12,9		

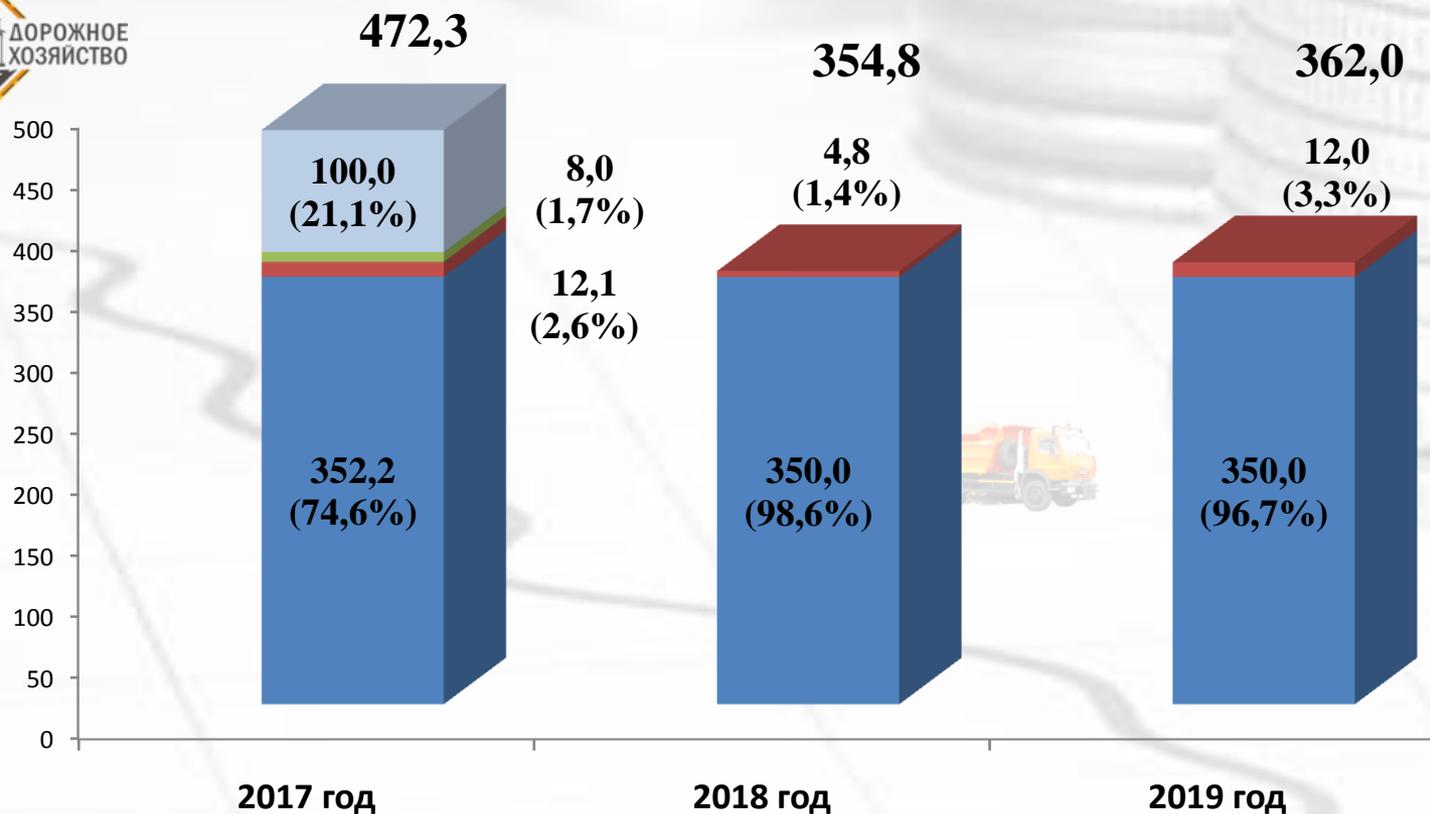


МУП «КОСТРОМАГОРТРАНС»



СОЦИАЛЬНОЕ ТАКСИ (субсидии)
ежегодно по 0,4 млн. рублей

Дорожное хозяйство на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, млн. рублей



- МКУ "Дорожное хозяйство"
- Строительство и реконструкция линейных объектов
- Подпрограмма "Благоустройство дворовых территорий"
- Межбюджетные трансферты

Проект Адресной Инвестиционной Программы (АИП) на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, млн.рублей



Строительство берегоукрепления
левый берег Горьковского
водохранилища (600 км судового хода)
2018 год – 9,5 млн. рублей



Строительство водопровода
(ул. Коминтерна – ул. Городская)
2017 год – 4,3 млн. рублей
Реконструкция водопровода (Речной
проспект)

2017 год - 5,2 млн. рублей
Строительство магистральных сетей
бытовой канализации, канализационно-
насосной станции в поселке Северный
2017 год - 2,5 млн. рублей



Реконструкция водовода
(пл. Сусанинская – ул. Шагова –
ул. Ю. Смирнова - Автовокзал)
2018 год – 10,0 млн. рублей
2019 год – 5,0 млн. рублей



Строительство спорт. сооружений
(мк-рн Давыдовский-3, ул. Бульварная)
2017 год - 15,3 млн. рублей



Реконструкция базы гребного спорта
(Речной проспект)
2017 год – 7,5 млн. рублей
2019 год – 15,6 млн. рублей



Строительство здания
общеобразовательной организации
(ул. Суслова)
2017 год – 110,1 млн. рублей
2018 год – 35,0 млн. рублей
2019 год – 20,0 млн. рублей

Всего
2017 год – 144,9 млн. рублей
2018 год – 54,5 млн. рублей
2019 год – 40,6 млн. рублей

Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на 2017 год



Развитие образования, культуры, спорта, физической культуры и совершенствование молодежной политики в городе Костроме на 2016-2020 годы

2863,6 млн. рублей



Обеспечение качественным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения города Костромы на 2016-2018 годы

183,8 млн. рублей



Благоустройство и безопасность дорожного движения на территории города Костромы на 2016-2018 годы

773,6 млн. рублей



Развитие территорий города Костромы на 2016-2018 годы

2,3 млн. рублей



Развитие экономики города Костромы на 2016-2018 годы

1,0 млн. рублей



Управление имуществом и земельными ресурсами города Костромы на 2016-2018 годы

45,3 млн. рублей



Развитие городского пассажирского транспорта на 2016-2018 годы

112,9 млн. рублей



Безопасный город Кострома на 2016 -2018 годы

70,8 млн. рублей



Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Костромы на 2016-2018 годы

219,7 млн. рублей



Совершенствование муниципального управления и развитие механизмов поддержки инициатив населения в решении актуальных проблем (вопросов) городского сообщества на 2016-2018 годы

216,7 млн. рублей



Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Кострома на период 2016-2018 годы

2,4 млн. рублей

Всего 4 492,1 млн. рублей

Дефицит (профицит)

Бюджетный дефицит – это финансовое явление, когда расходы бюджета превышают его доходы

Профицит бюджета – это превышение доходов бюджета над его расходами

$$\text{Доходы} - \text{Расходы} = \text{Дефицит (Профицит)}$$

Дефицит
Доходы < Расходы



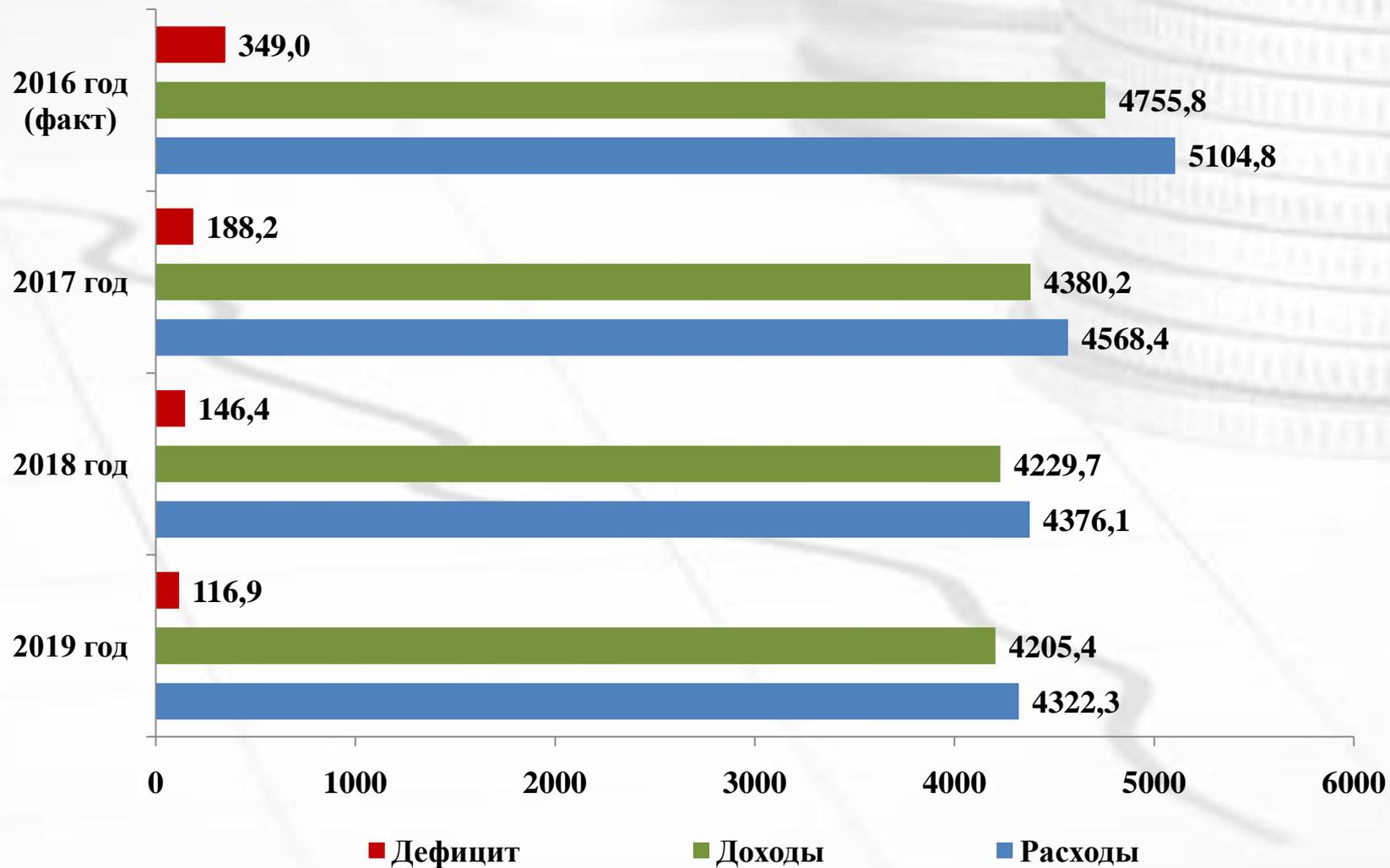
При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Профицит
Доходы > Расходы



При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать долг)

Дефицит бюджета в 2016-2019 гг., млн. рублей



Муниципальный долг

Муниципальный долг – совокупность всех долговых обязательств, принятых на себя муниципальным образованием.



Бюджетные кредиты

- форма финансирования бюджетных расходов, которая предусматривает предоставление средств другому бюджету на возвратной и возмездной основах



Кредиты банков

- предоставление банками собственных или привлеченных средств во временное пользование на условиях возвратности и с уплатой процентов



Гарантии

- способ обеспечения гражданско-правовых обязательств, в силу которого муниципальное образование - гарант дает письменное обязательство отвечать за исполнение лицом, которому дается М.г., обязательства перед третьими лицами полностью или частично

Муниципальный долг города Костромы, млн.рублей



Соблюдение ограничений БК РФ по бюджету на 2017 г., %

	НОРМАТИВ	2017 г.
Предельный объем дефицита бюджета отношение дефицита к доходам без учета безвозмездных поступлений	до 10	6,7
Предельный объем резервного фонда отношение объема резервного фонда к общему объему расходов	до 3	0,07
Верхний предел долга на конец отчетного года отношение прогнозируемого объема муниципального долга к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений	до 100	93,6
Предельный объем муниципального долга отношение прогнозируемого долга и объема заимствований к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений	до 100	100,0
Предельный объем заимствований отношение объема заимствований бюджета к суммам, направляемым на погашение долговых обязательств и финансирование дефицита бюджета	до 100	100,0
Предельный объем расходов на обслуживание долга отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета без учета субвенций	до 15	5,8

Управление финансов Администрации города Костромы



156000, город Кострома, улица Советская, дом 1

Телефон: 31-41-08

E-mail : fku@fku.Kostroma.ru

Начальник Управления - Смирнов Илья Вячеславович