



УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА КОСТРОМЫ

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ГОРОД КОСТРОМА

на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов





Вашему вниманию представлен бюджет города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов. Исходя из экономических реалий текущего года, в среднесрочной перспективе бюджетная и налоговая политика города Костромы будет сконцентрирована на решении следующих основных задач: обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета города, укрепление доходной базы муниципального бюджета, формирование гибкой и комплексной системы управления бюджетными расходами.

Бюджет города Костромы на трехлетний период разработан в соответствии с такими основополагающими документами, как: Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 1 марта 2018 года, «майскими» указами Президента Российской Федерации 2012 года и Указом от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», основными параметрами прогноза социально-экономического развития города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, Бюджетным кодексом Российской Федерации.

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

	2020 год	2021 год	2022 год
Общий объем доходов	7211,5	6422,6	6398,6
в том числе межбюджетные трансферты	3879,0	3062,3	2912,3
Общий объем расходов	7340,5	6422,6	6398,6
Дефицит	129,0	0,0	0,0
Объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств	27,2	22,3	20,9
Размер Резервного фонда Администрации города	2,0	2,0	2,0
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда	1228,4	1322,2	1302,8
Верхний предел муниципального долга	3321,1	3318,2	3315,3
в том числе по муниципальным гарантиям	0	0	0
Объем муниципального долга	3331,9	3360,1	3486,1
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	270,0	270,0	270,0



Экономические показатели города Костромы

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2020 год	2021 год	2022 год
1	Уровень безработицы в среднем за год	%	0,49	0,49	0,49
2	Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников города Костромы (по полному кругу организаций)	рублей	33189,0	35048,0	37011,0
3	Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана поддержка из бюджета города Костромы	единиц	11	11	11

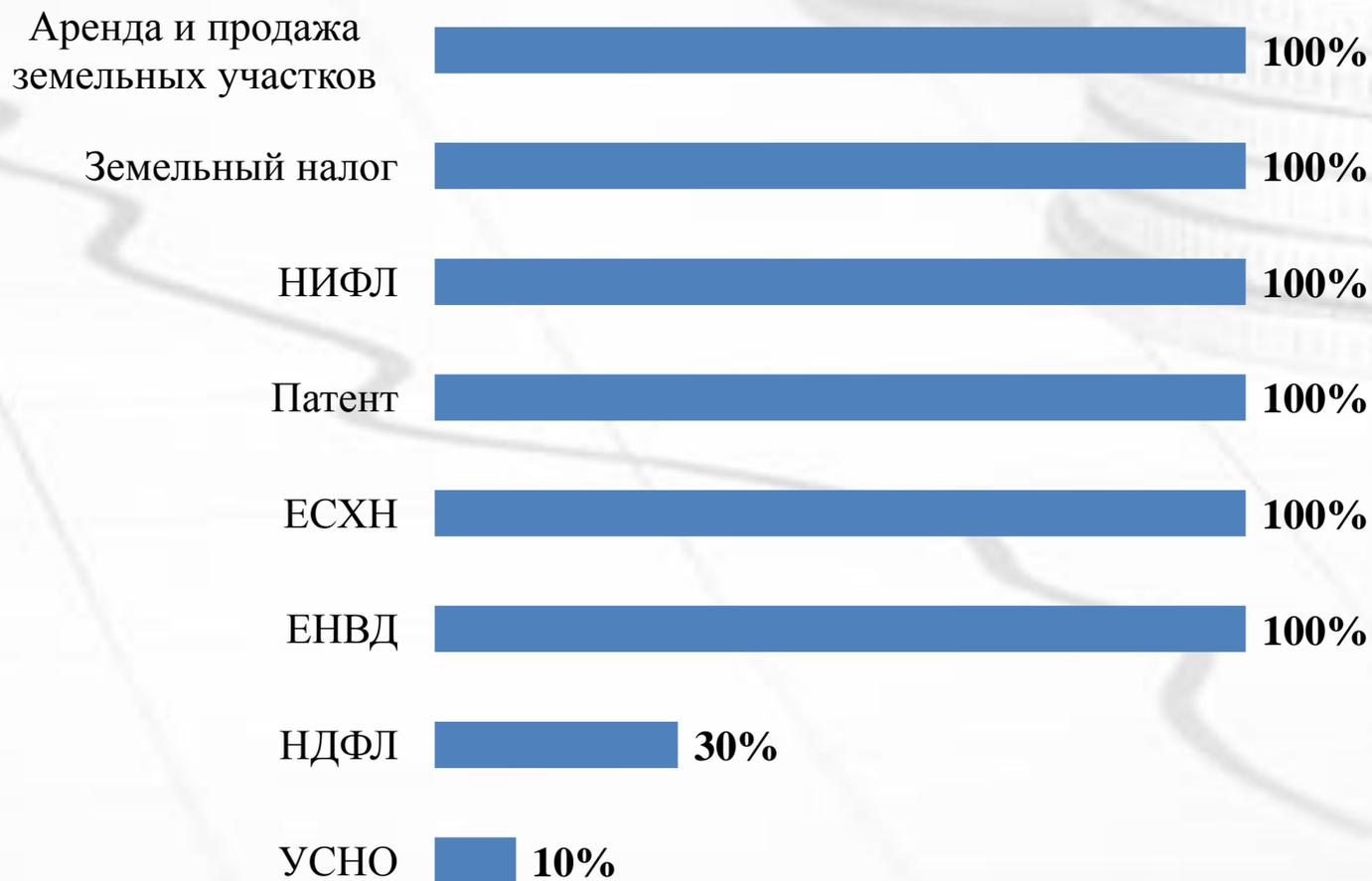


Структура доходов бюджета города Костромы

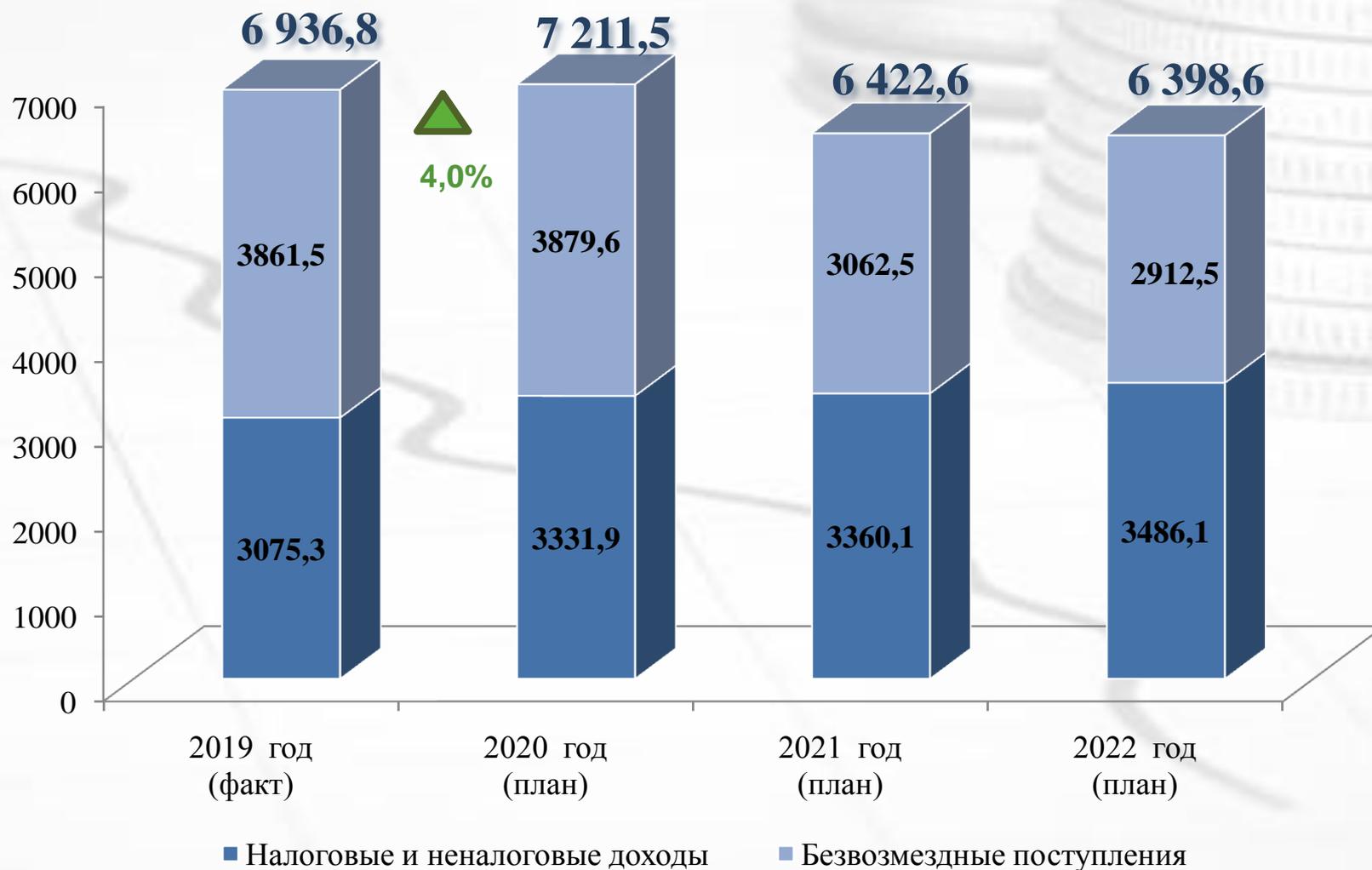
Доходы бюджета – это безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет



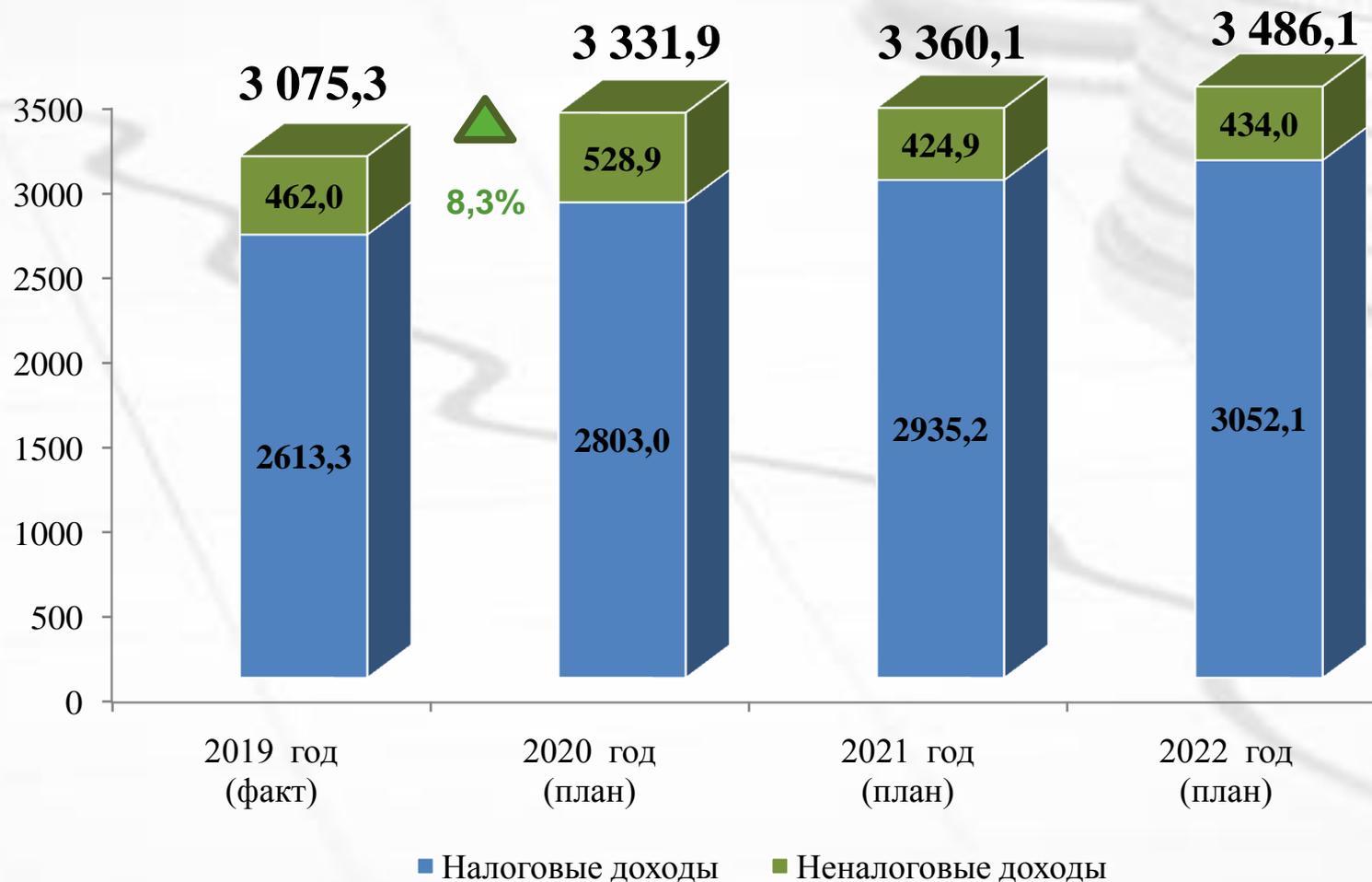
Нормативы отчислений налоговых и неналоговых доходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов



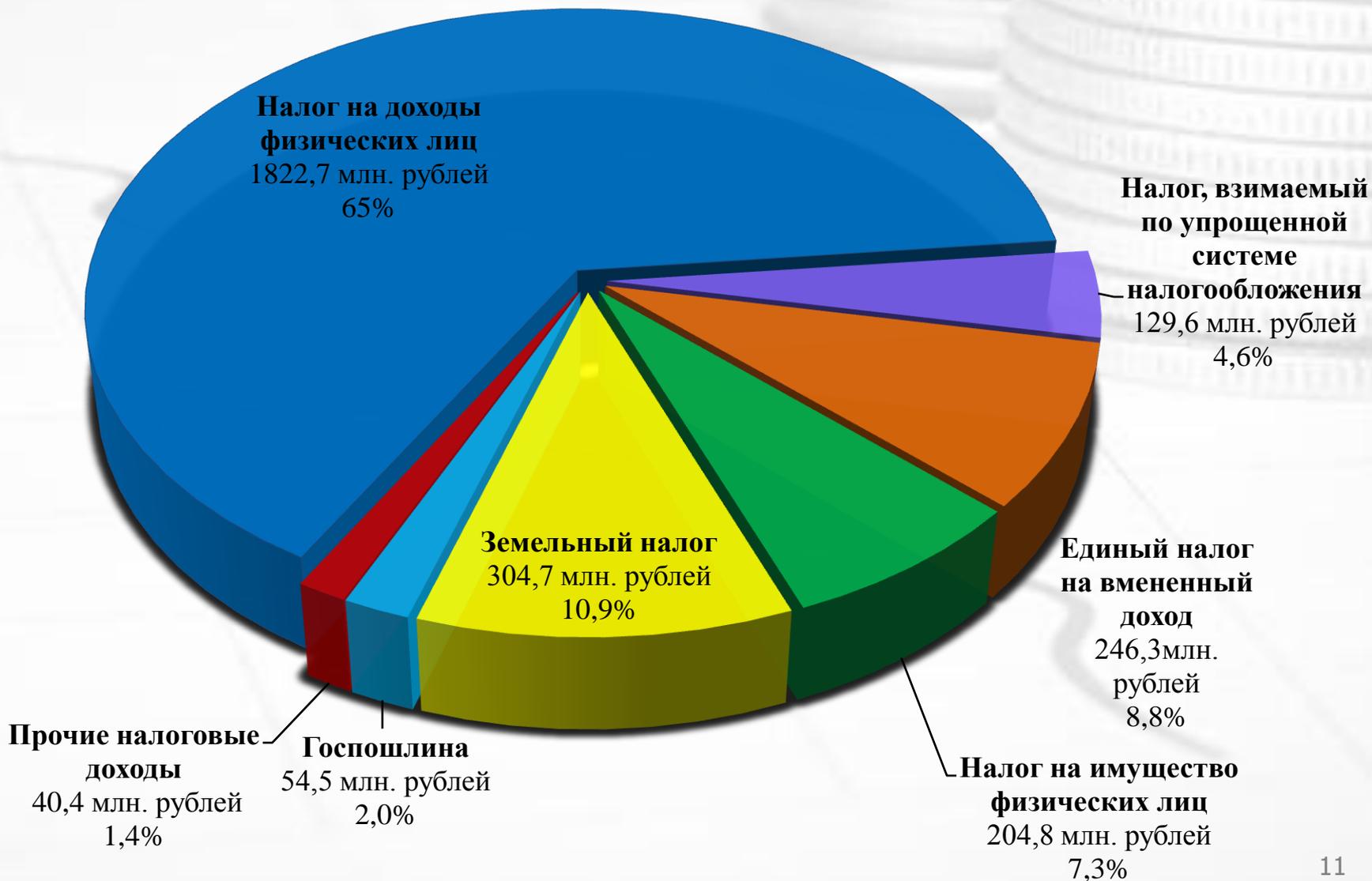
Доходы бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов , млн.рублей



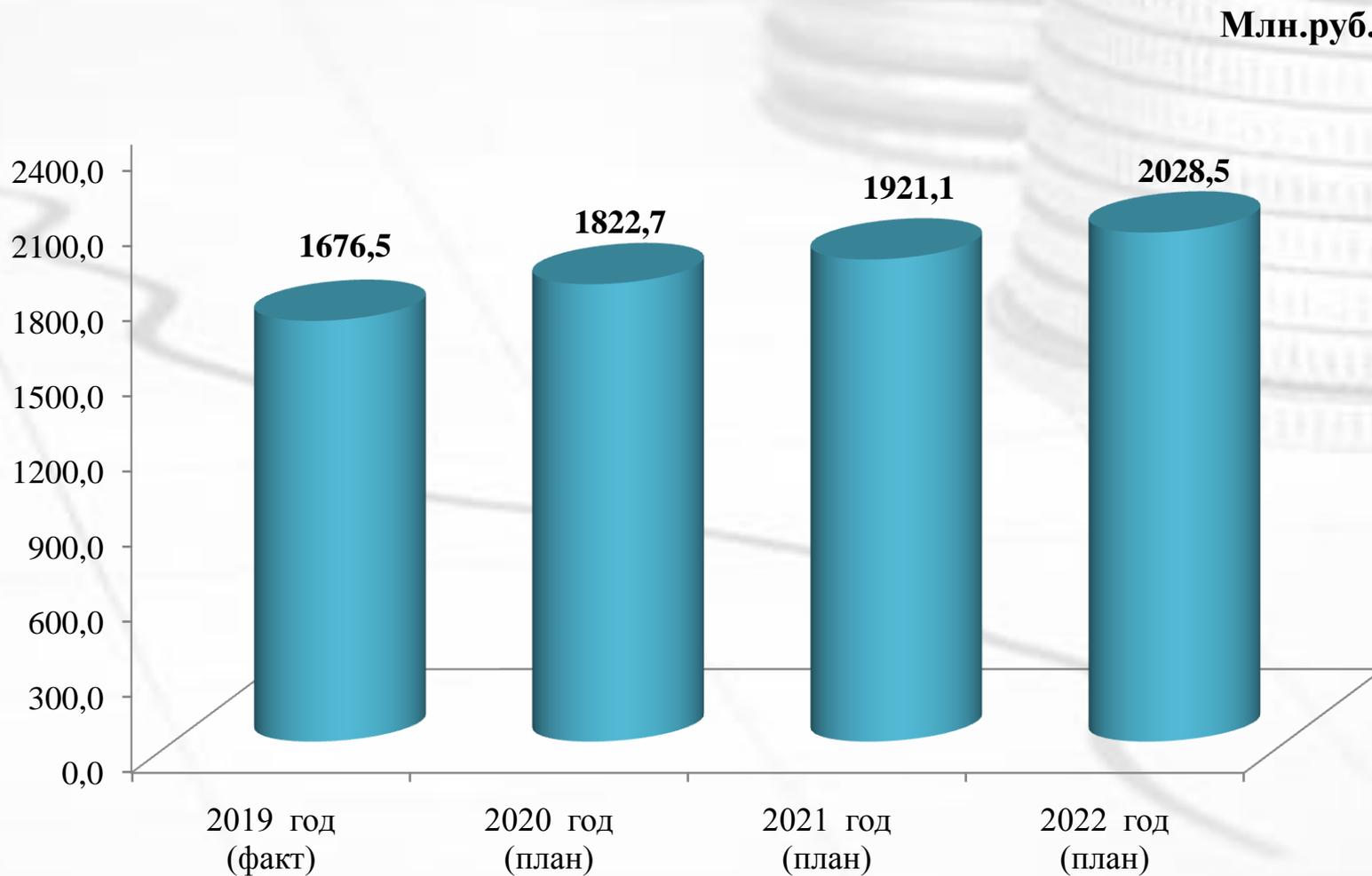
Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, млн. рублей



Структура налоговых доходов бюджета в 2020 году

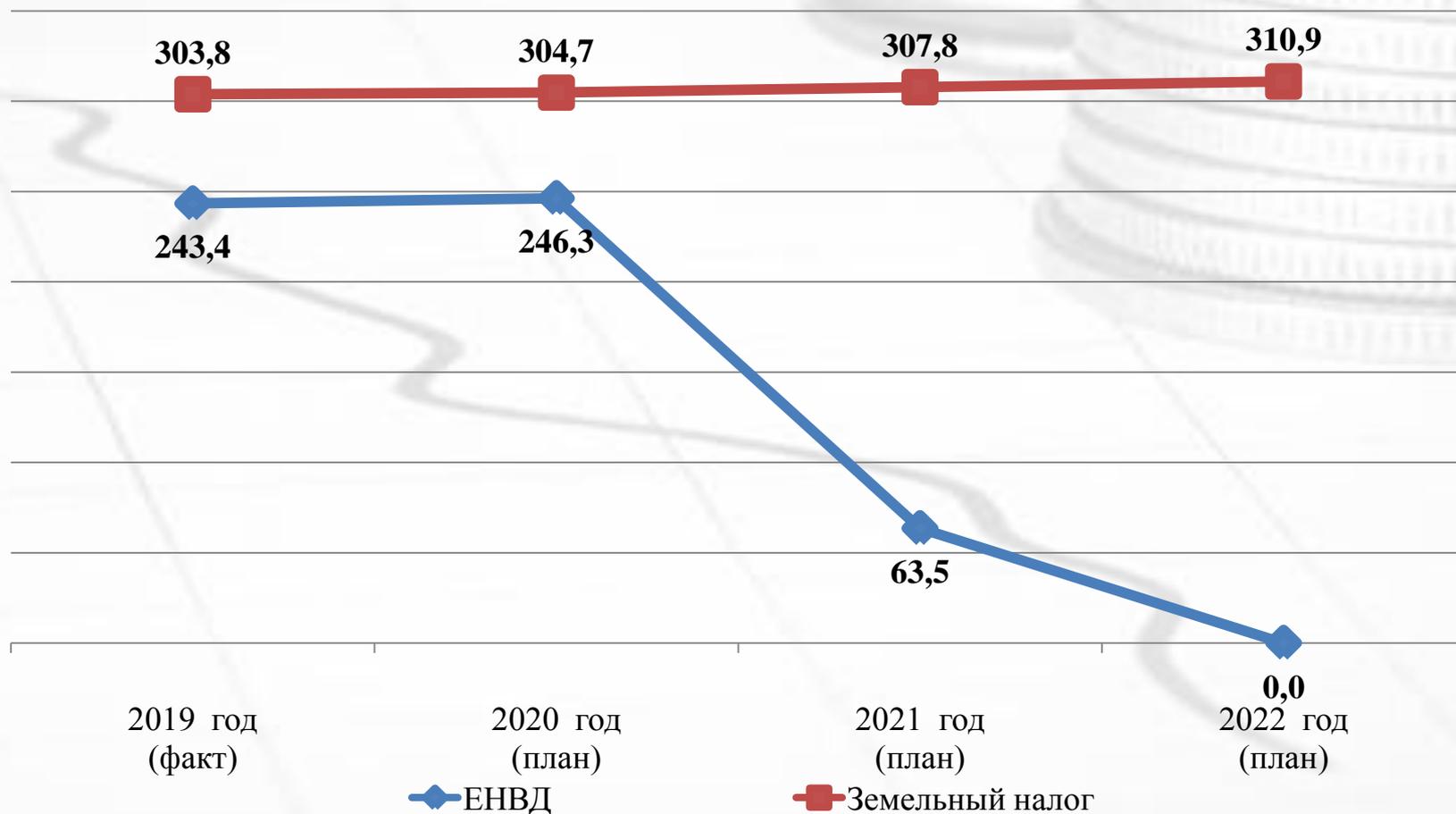


Поступления НДФЛ в бюджет на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

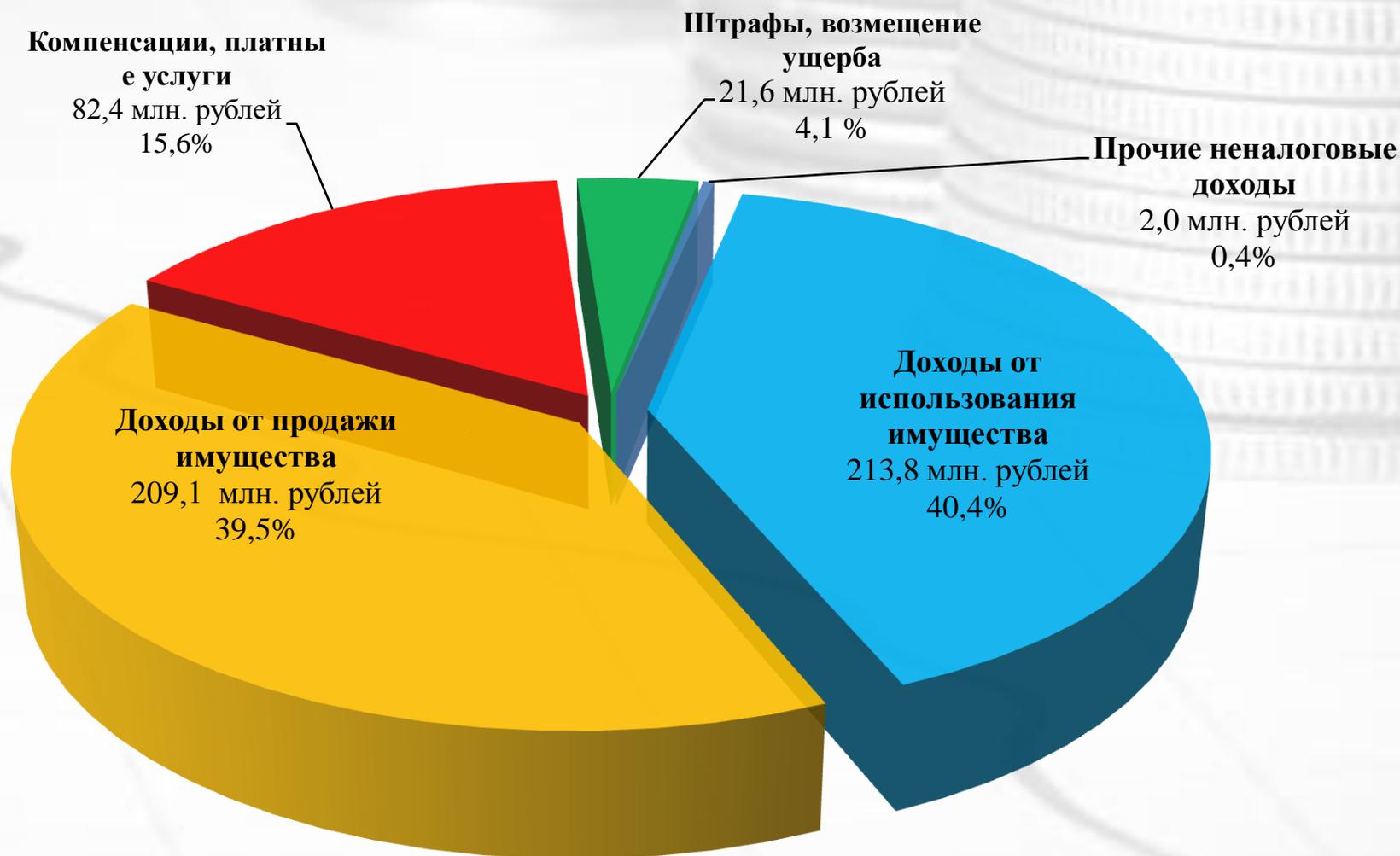


Поступления ЕНВД и земельного налога на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

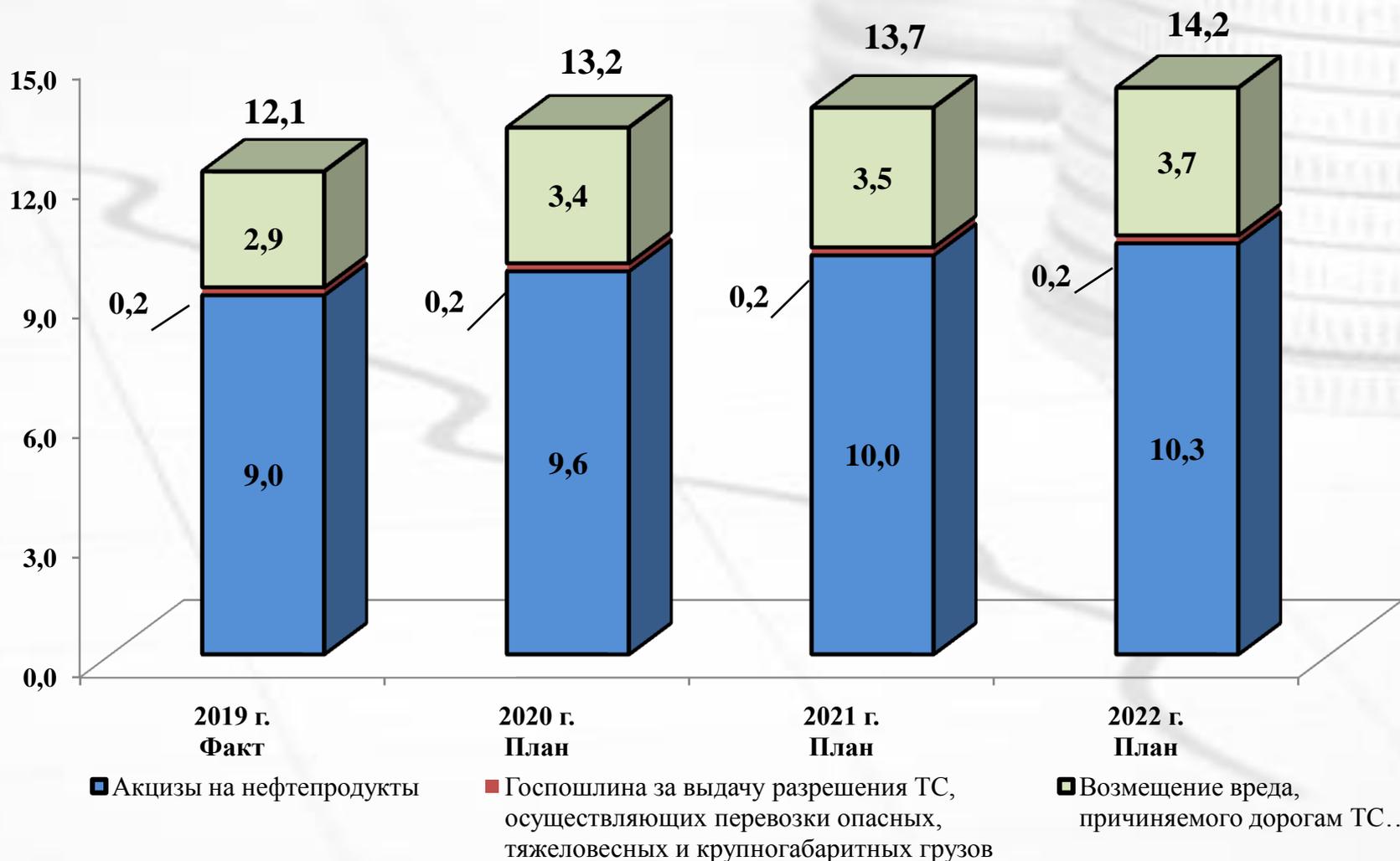
Млн.руб.



Структура неналоговых доходов бюджета в 2020 году



Обязательные источники формирования муниципального дорожного фонда в 2020-2022 годах, млн. рублей



Безвозмездные поступления

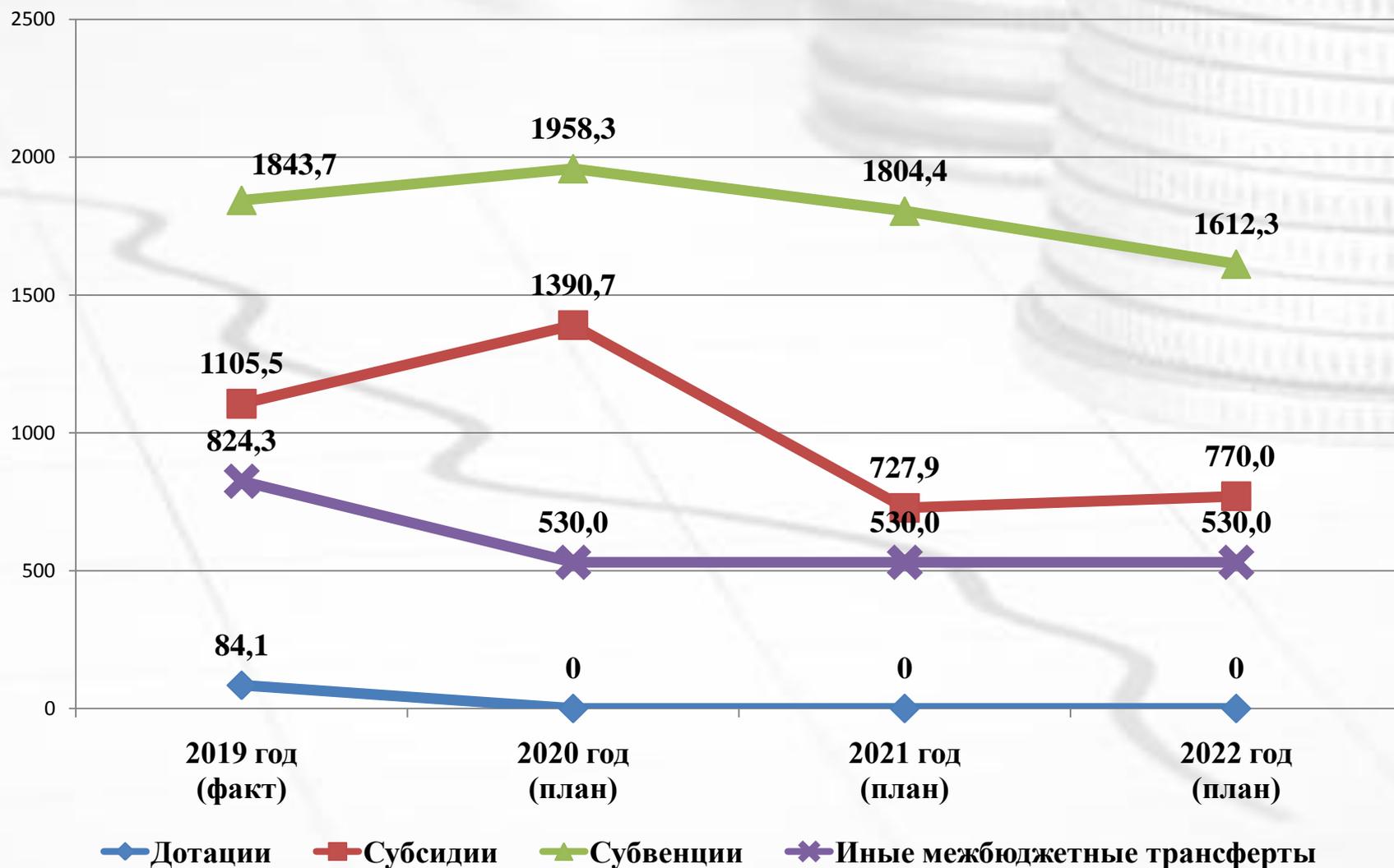
Безвозмездные поступления - финансовая помощь от бюджета другого уровня в форме дотаций, субвенций и субсидий либо иной безвозвратной и безвозмездной передачи средств учитывается в доходах бюджета, являющегося их получателем.



Межбюджетные трансферты на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

Млн. рублей

№ п.п.	Наименование поступлений	2020 год	2021 год	2022 год
1	Субсидии, всего	1390,7	727,9	770,0
	Субсидии на осуществление дорожной деятельности и капитального ремонта дорог	330,0	343,2	357,2
	Субсидии на переселение граждан из аварийного жилищного фонда,	88,2	108,2	
	Субсидии бюджетам городских округов на сокращение доли загрязненных сточных вод	136,9		221,4
	Субсидии на строительство и реконструкцию объектов питьевого водоснабжения		37,0	36,8
	Субсидии на благоустройство общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации	70,6		
	Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты инфраструктуры туристских кластеров			123,7
	Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях	410,3		
	Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в общеобразовательных организациях дошкольного образования	196,2	195,7	
	Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	22,0	21,7	20,8
	Субсидии округов на реализацию программ формирования современной городской среды	116,9		
	Субсидии бюджетам городских округов на создание центров цифрового образования детей		12,4	
	Прочие субсидии	19,6	9,7	10,1
2	Субвенции, всего	1958,3	1804,4	1612,3
	Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	1197,5	1097,8	992,8
	Субвенции на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	705,6	651,0	588,7
	Субвенции на обеспечение детей-сирот жилыми помещениями	25,3	25,6	
	Прочие субвенции на выполнение передаваемых полномочий	29,9	30,0	30,8
3	Иные межбюджетные трансферты, всего	530,0	530,0	530,0
	Межбюджетные трансферты, на обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	530,0	530,0	530,0
	ИТОГО:	3879,0	3062,3	2912,3

Поступления межбюджетных трансфертов в 2019-2022 гг., млн. рублей

Расходы бюджета



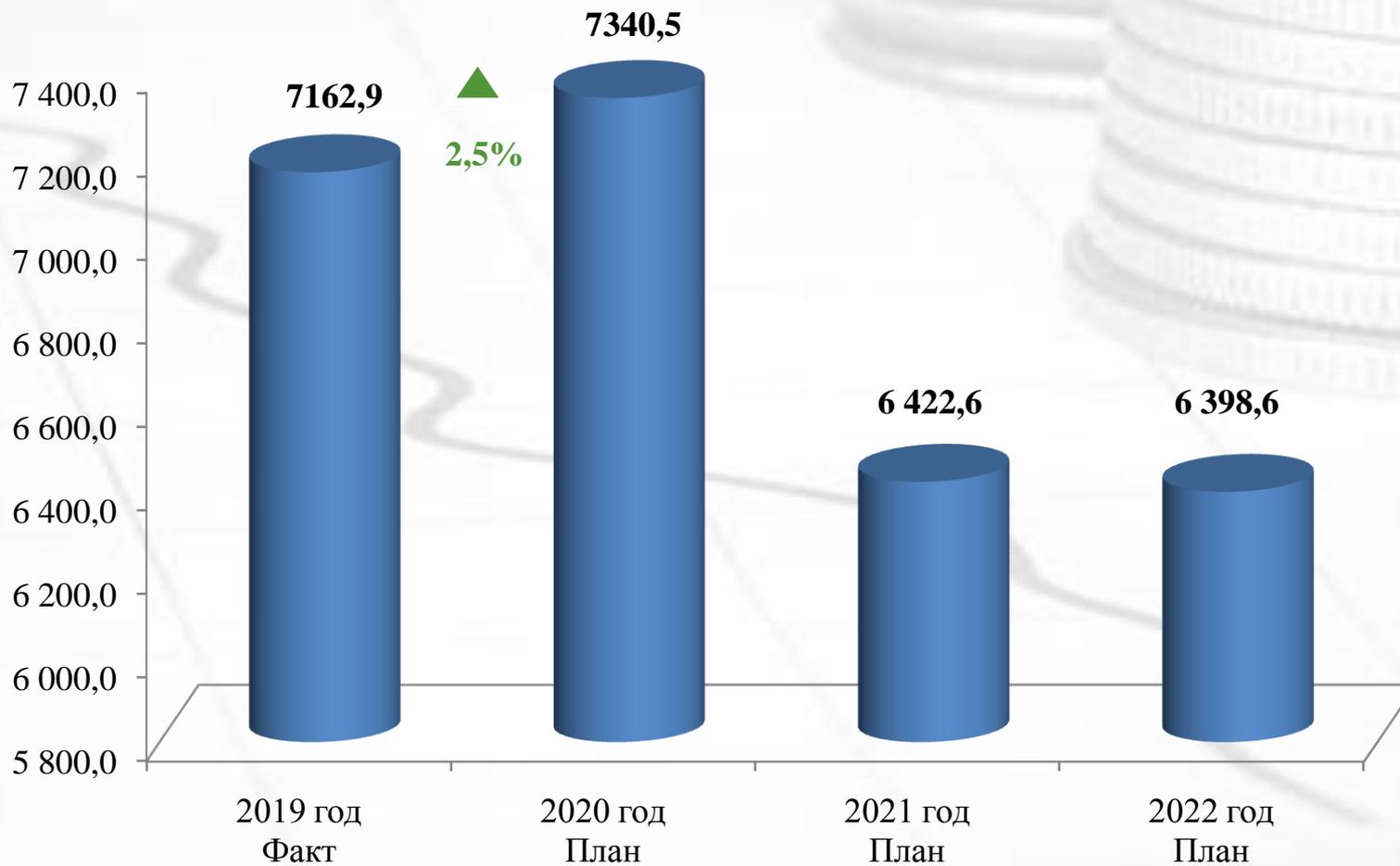
Расходы бюджета связаны с планами экономического и социального развития города.

Из местного бюджета финансируются следующие виды расходов:

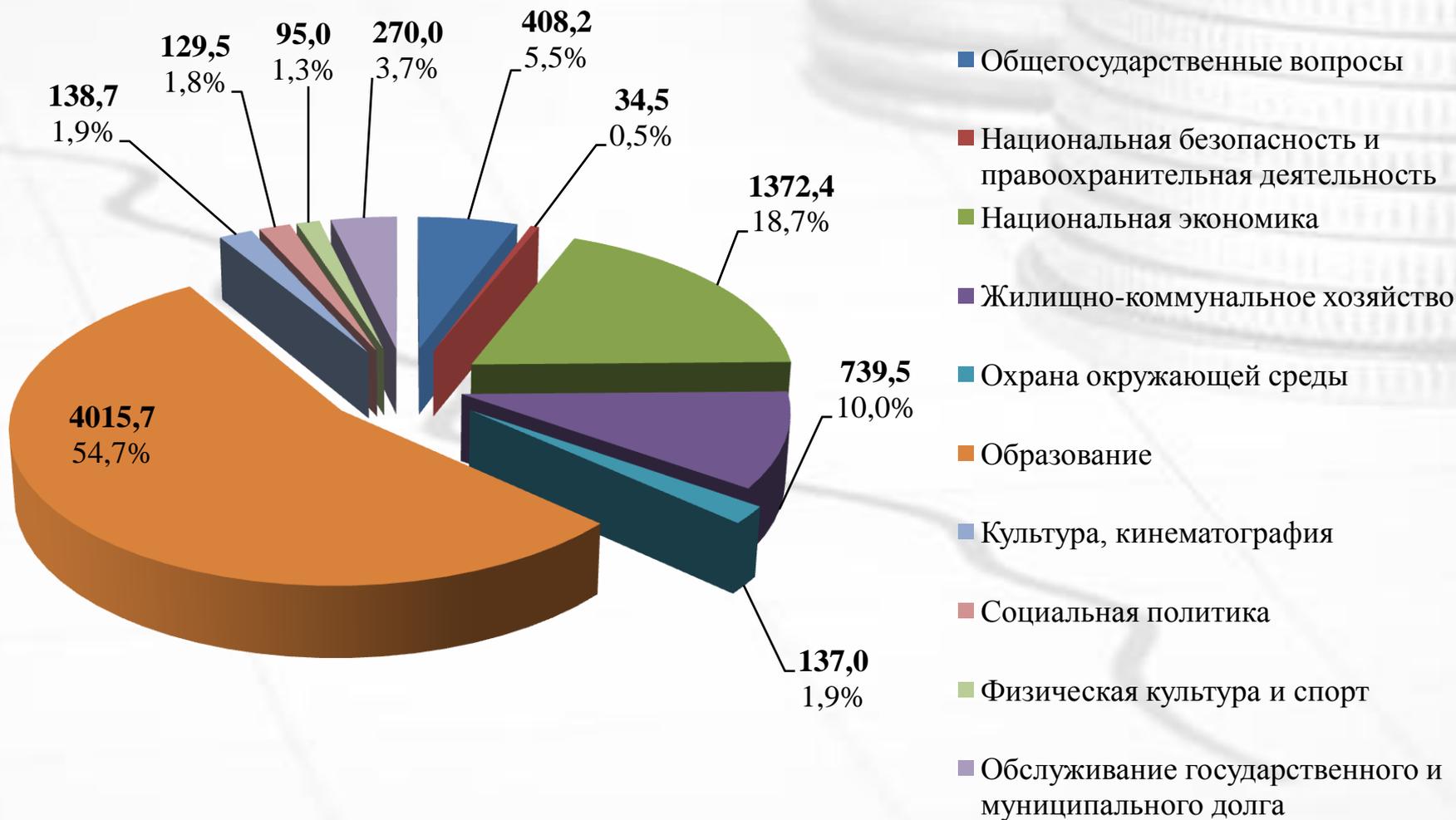
- организация, содержание и развитие учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта;
- организация, содержание и развитие муниципального жилищно-коммунального хозяйства;
- муниципальное дорожное строительство и содержание дорог местного значения;
- благоустройство и озеленение территории города;
- 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 2019 - 2022 г. г., млн.рублей



Структура расходов бюджета в 2020 году, млн. рублей



Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на 2020 год



Развитие образования, культуры, спорта, физической культуры и совершенствование молодежной политики в городе Костроме
4258,2 млн. рублей



Повышение качества жилищного фонда и коммунальных услуг на территории города Костромы
346,7 млн. рублей



Благоустройство города Костромы
335,4 млн. рублей



Развитие территорий города Костромы
1,1 млн. рублей



Безопасность дорожного движения на территории города Костромы
1228,3 млн. рублей



Развитие экономики города Костромы
2,2 млн. рублей



Развитие городского пассажирского транспорта
117,5 млн. рублей



Безопасный город Кострома
82,3 млн. рублей



Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Костромы
300,3 млн. рублей



Муниципальное управление и гражданское общество города Костромы
212,3 млн. рублей



Управление имуществом и земельными ресурсами города Костромы
53,3 млн. рублей



Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Кострома
1,8 млн. рублей



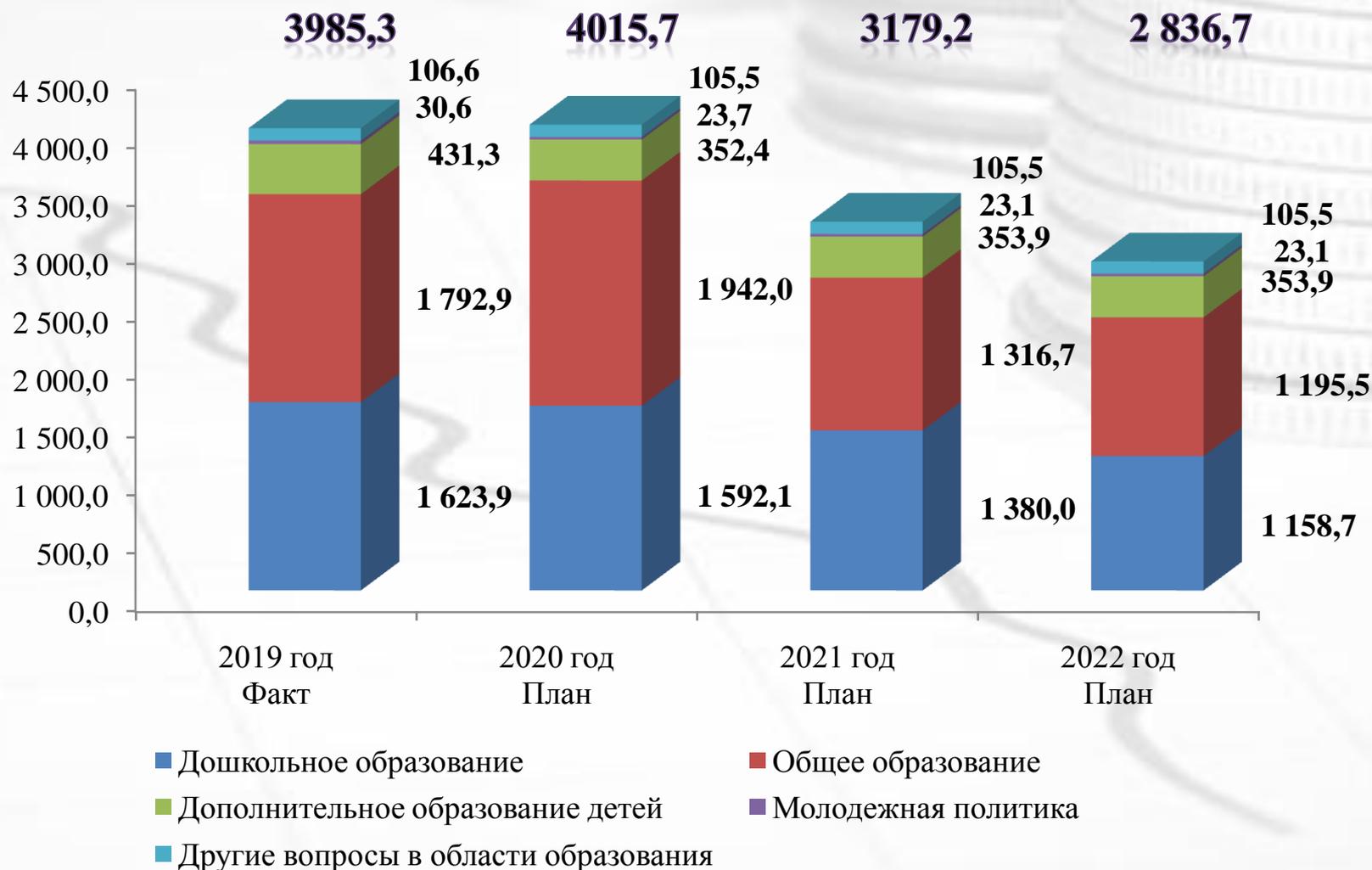
Формирование современной городской среды
155,9 млн. рублей



Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории городского округа город Кострома
97,7 млн. рублей

Всего 7 193,0 млн. рублей

Расходы бюджета в сфере Образования в 2019-2021 г.г., млн. рублей



Отдельные показатели в сфере Образования

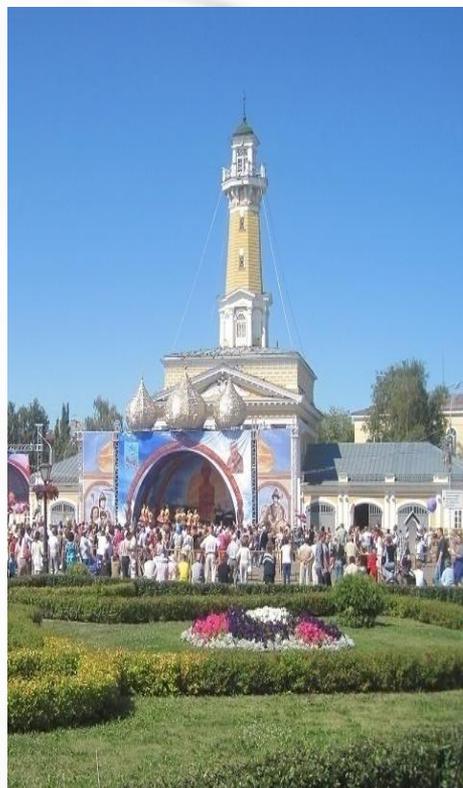
Показатели	Ед. изм.	Общее образование			Дополнительное образование		
		2020 год	2021 год	2022 год	2020 год	2021 год	2022 год
Численность педагогических работников	человек	1660	1760	1780	580	580	580
Средняя заработная плата	рублей	31700	33500	35400	31700	33500	35400
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	95,6	95,6	95,6			
Отношение средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования к средней заработной плате учителей города Костромы	%				100	100	100
Средняя заработная плата учителей города Костромы	рублей	32500	34000	36000			
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	%	99,6	99,6	99,56			
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	%				75	76	78



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



Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2020 год	2021 год	2022 год
Численность работников муниципальных учреждений культуры города Костромы	человек	250	250	250
Средняя заработная плата	рублей	28300	29900	31500
Отношение средней заработной платы работников учреждений культуры к средней заработной плате по городу Костроме	%	85,3	85,3	85,3



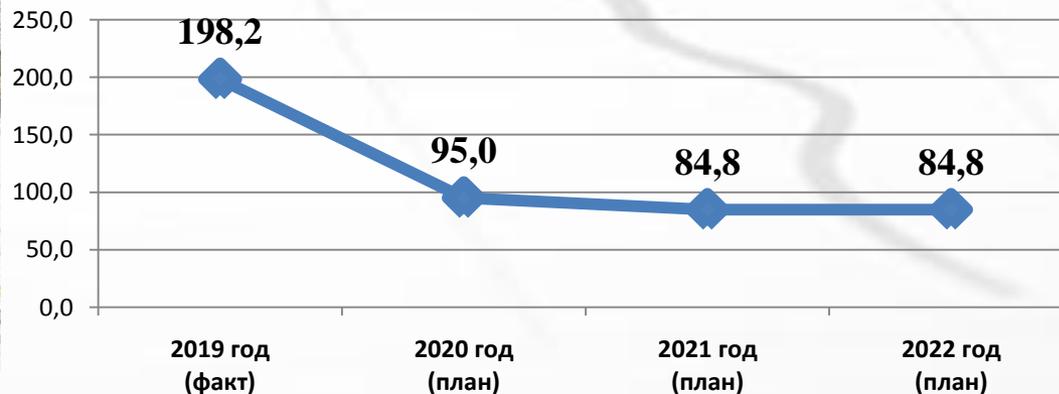
Расходы бюджета и отдельные показатели в сфере Физической культуры и Спорта, млн. рублей



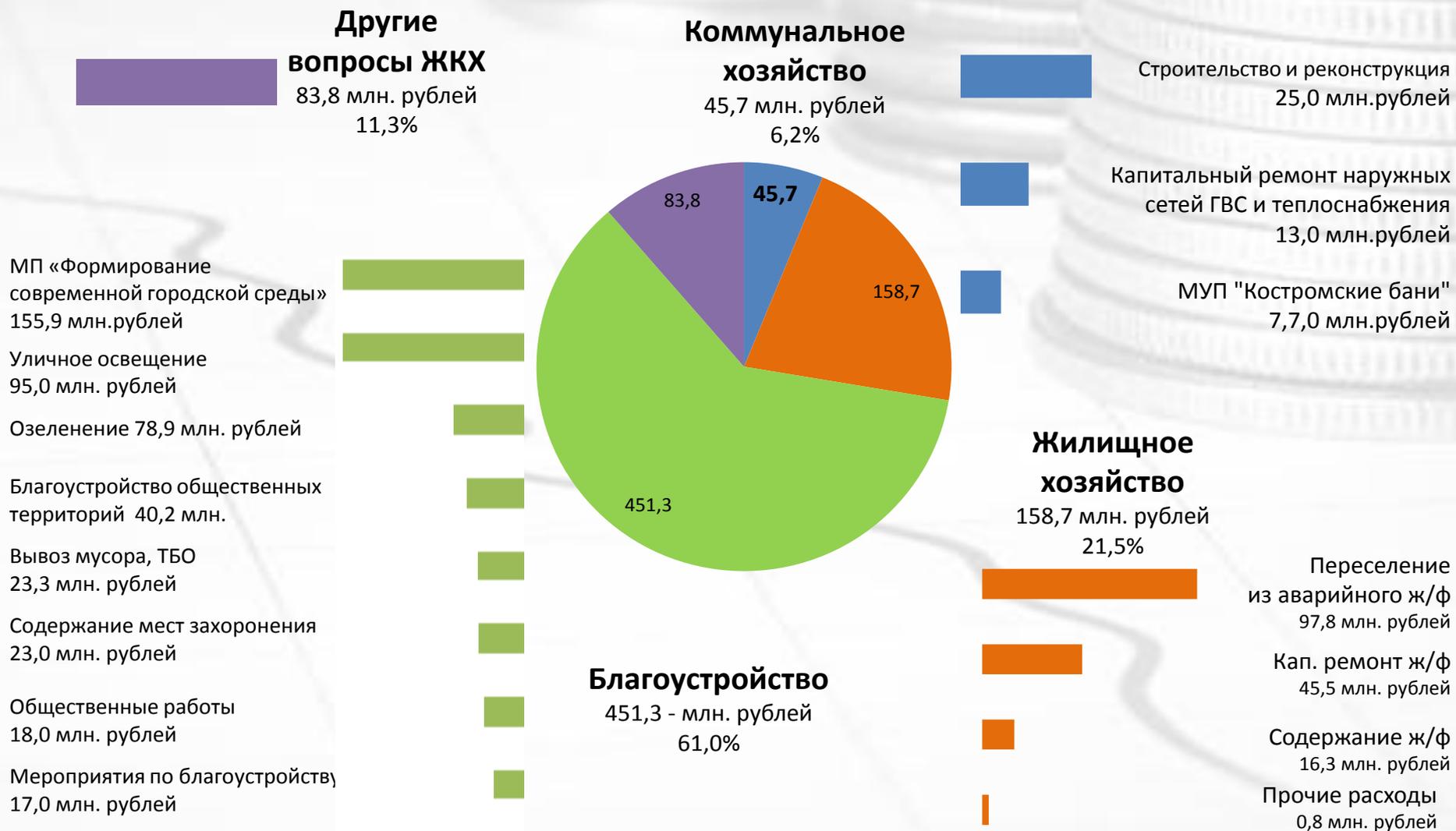
Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2020 год	2021 год	2022 год
Количество спортивных сооружений на 100 тыс. человек населения города Костromы	единиц	126	127	128
Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения города Костromы	%	43,6	48,7	50,9

Физкультура

Без учета
межбюджетных
трансфертов



Расходы бюджета в сфере ЖКХ на 2020 год , млн. рублей



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	%	43,0
2	Уровень износа коммунальной инфраструктуры	%	56,0
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	25,9 0,6



Транспорт на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, млн. рублей



Транспортная работа пассажирскими предприятиями электрического транспорта



Транспортная работа пассажирскими предприятиями автомобильного транспорта



Приобретение подвижного состава



СОЦИАЛЬНОЕ ТАКСИ

(субсидии)
ежегодно по 0,4
млн. рублей



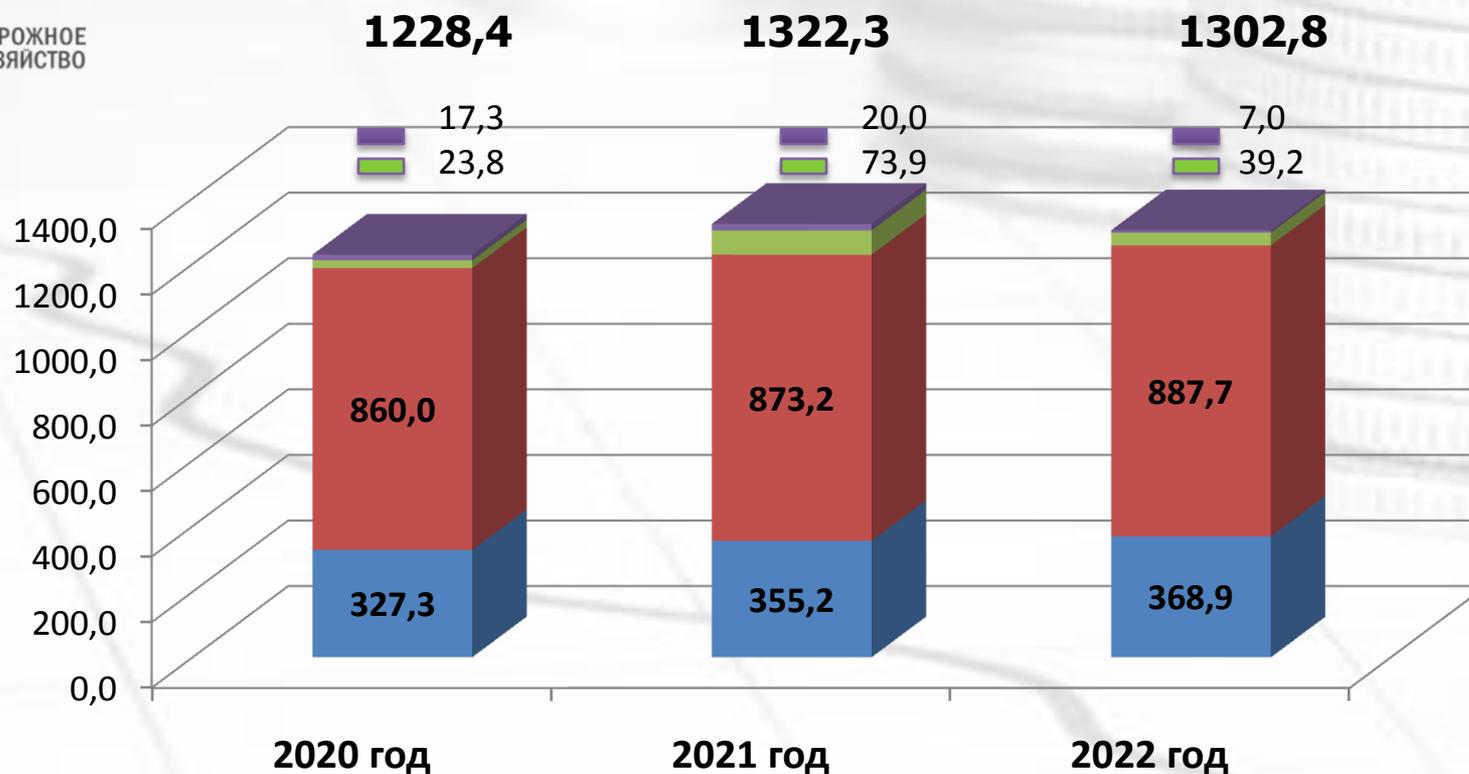
Изготовление и реализация билетной продукции

2020 г. -2,3 млн. рублей
2021 г. -2,0 млн.рублей
2022 г. -2,0 млн.рублей

Субвенции

Ежегодно по 11,9
млн. рублей

Дорожное хозяйство на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, млн. рублей



- МКУ "Дорожное хозяйство"
- Межбюджетные трансферты
- Строительство и реконструкция линейных объектов
- Прочие расходы

Проект Адресной Инвестиционной Программы (АИП) на 2020год и на плановый период 2021 и 2022 годов



Реконструкция канализационного дюкера через р. Волга (разработка проектно-сметной документации)
2021 год – 9,0 млн. рублей



Строительство здания дошкольной образовательной организации (поселок Волжский)
2020 год – 113,1 млн. рублей
2021 год – 112,8 млн.рублей
(Заволжский р-н)
2020 год – 113,5 млн. рублей
2021 год – 112,8 млн.рублей



Строительство и капитальный ремонт сетей дождевой канализации и очистных сооружений стоков (м-н Юбилейный р. Алка, Коркинские Очистные, ул. Судостроительная)
2020 год –137,1 млн. рублей
2022 год – 221,7 млн.рублей



Строительство здания общеобразовательной организации (ул. Профсоюзная)
2020 год – 459,6 млн. рублей



Строительство резервуара чистой воды на насосной станции 3-го подъема "Южная" г. Кострома
2021 год – 37,1 млн. рублей
2022 год – 36,8 млн. рублей



Строительство берегоукрепления левый берег Горьковского Водохранилища
2022 г. - 126,8 млн. рублей

Всего
2020 год – 823,3 млн. рублей;
2021 год – 271,7 млн. рублей
2022 год – 385,3 млн. рублей

Дефицит (профицит)

Дефицит бюджета – 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



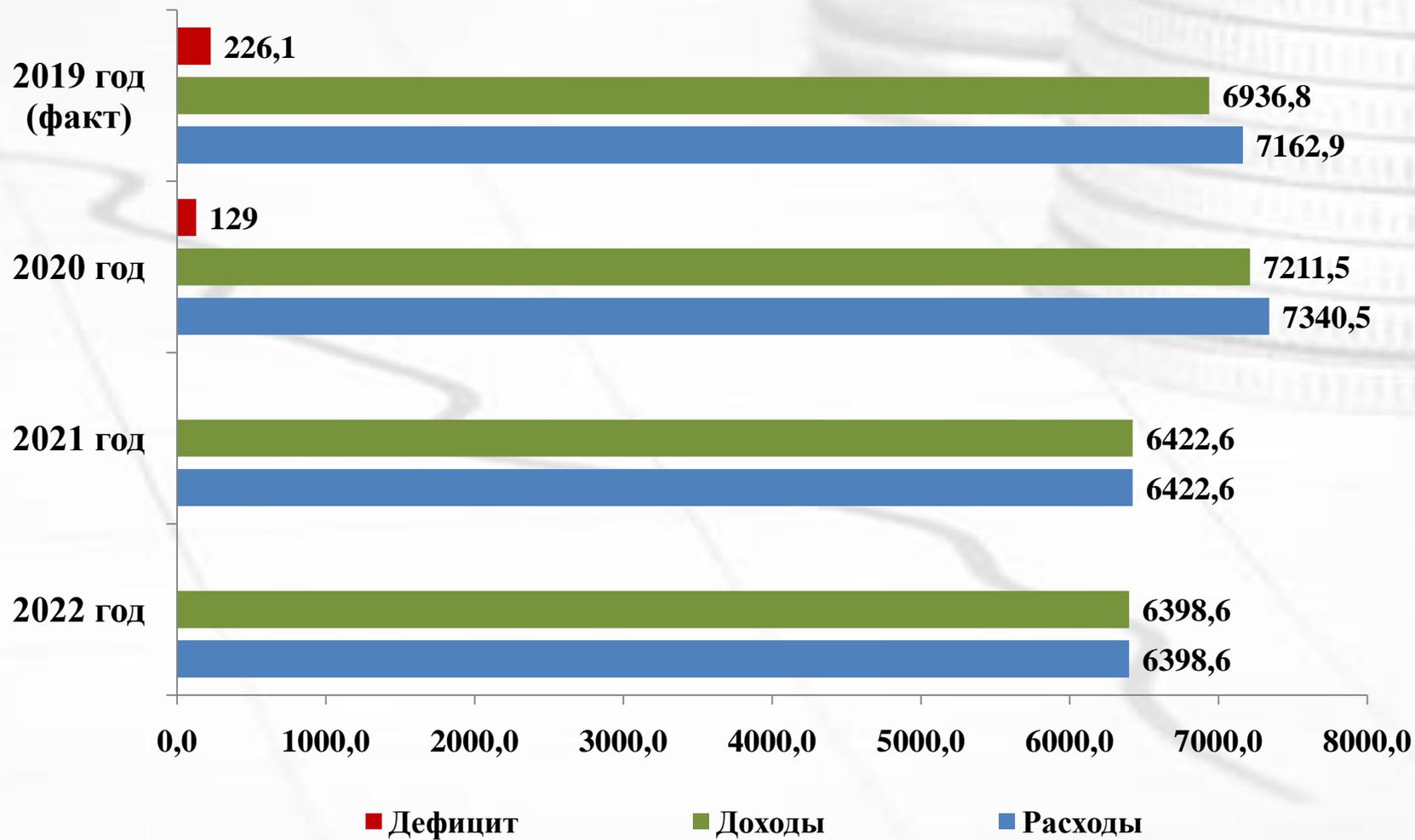
При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Профицит
Доходы > Расходы



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

Дефицит бюджета в 2019-2022 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

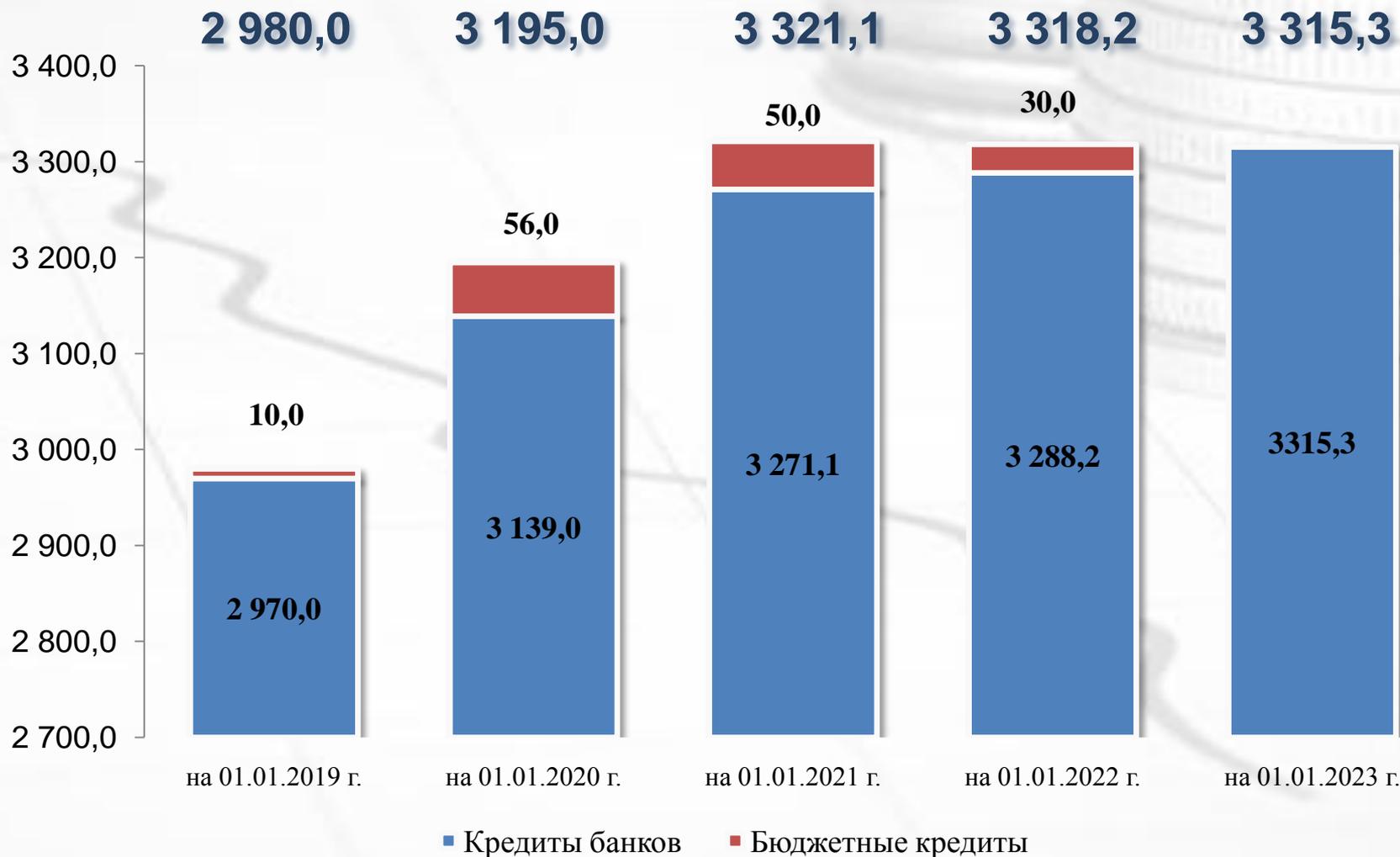
- предоставление банками собственных или привлеченных средств во временное пользование на условиях возвратности и с уплатой процентов



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 2020 г., %

	НОРМАТИВ	2020 г.
Предельный объем дефицита бюджета отношение дефицита к доходам без учета безвозмездных поступлений	до 10	3,90
Предельный объем резервного фонда отношение объема резервного фонда к общему объему расходов	до 3	0,03
Верхний предел муниципального долга на конец отчетного года отношение прогнозируемого объема муниципального долга к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений	до 100	99,7
Объем муниципального долга отношение объема долга 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	99,9
Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета без учета субвенций	до 15	5,0

Управление финансов Администрации города Костромы



156000, город Кострома, улица Советская, дом 1

Телефон: 31-41-08

E-mail : fku@fku.Kostroma.ru

**Заместитель главы Администрации - начальник Управления
Смирнов Илья Вячеславович**