



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ГОРОД КОСТРОМА





Вашему вниманию представляется бюджет города Костромы на 2016 год.

Бюджета разработан в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ, Концепцией формирования межбюджетных отношений в Костромской области. Бюджет города Костромы на 2016 год является социально-ориентированным - 65,5 процента в нем предусмотрены социально-значимые расходы.

Это первый для города Костромы бюджет, сформированный на основе муниципальных программ, срок реализации которых составляет от 3 до 5 лет. В новые долгосрочные программы включается ряд целевых показателей, по которым в дальнейшем будет оцениваться эффективность мероприятий программ, и в целом деятельность структурных подразделений Администрации города. Муниципальные программы должны стать отражением единой стратегии развития города Костромы.

Необходимо отметить, что с 2014 года российская экономика демонстрирует замедление в своем развитии. Спад темпов роста российской экономики не мог не сказаться на источниках формирования местных бюджетов, в том числе и бюджета города Костромы.

В этих условиях муниципалитету требуется принимать меры к сохранению имеющейся доходной базы. Необходимо продолжать оптимизацию расходов на содержание органов местного самоуправления, казенных и бюджетных учреждений, предельно избирательно подходить к формированию структуры капитальных затрат бюджета.

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

	2016 год (план)
Общий объем доходов	3932,8
в том числе межбюджетные трансферты	1269,3
Общий объем расходов	4171,2
Дефицит	238,4
Объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств	18,0
Размер Резервного фонда Администрации города	3,0
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда	13,4
Верхний предел муниципального долга на 1 января 2017 года	2417,7
в том числе по муниципальным гарантиям	0
Предельный объем муниципального долга	2641,6
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	125,8



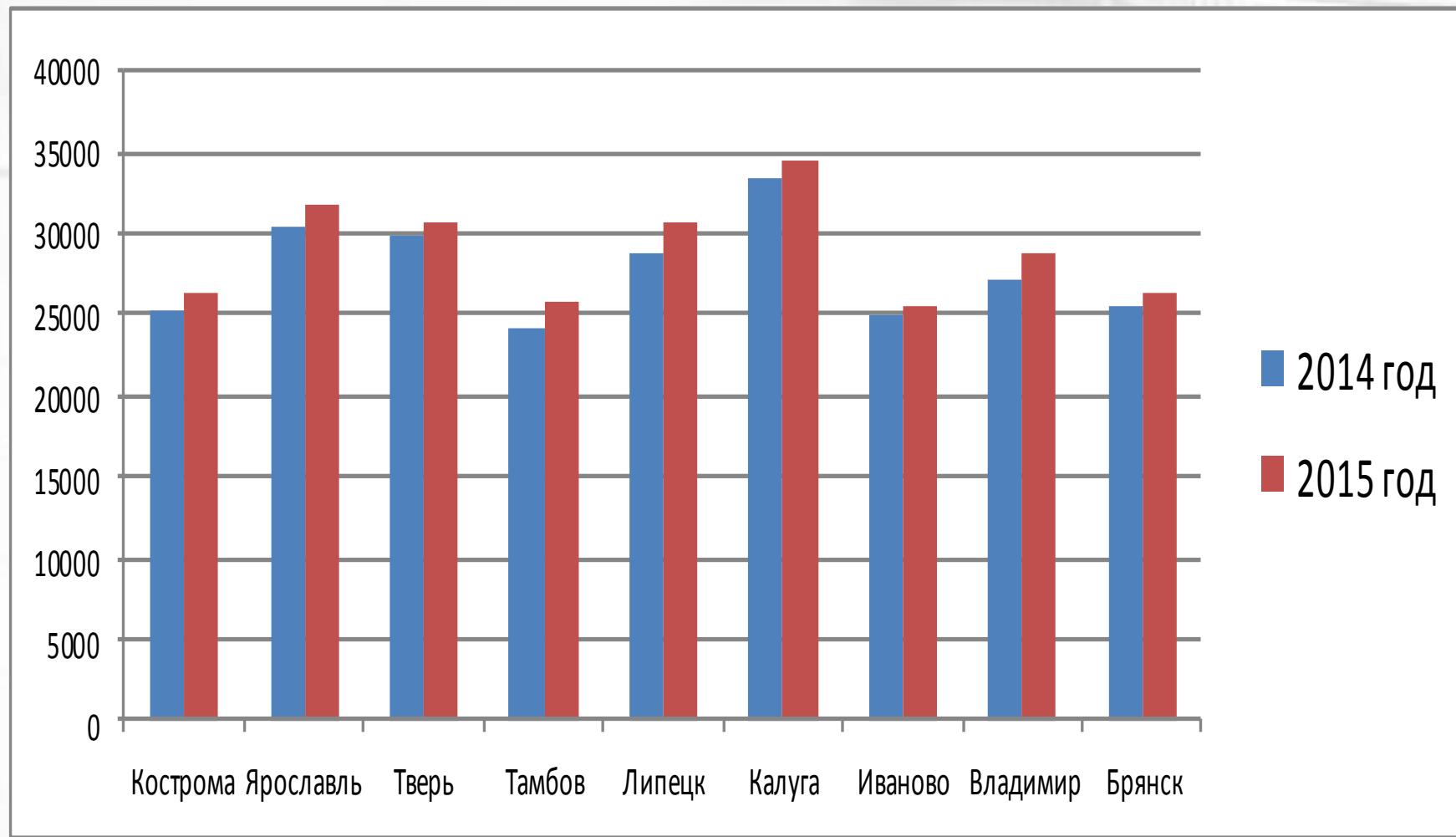
Экономические показатели города Костромы

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2014 год факт	2015 год оценка	2016 год прогноз
1	Уровень безработицы в среднем за год	%	0,35	0,54	0,53
2	Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников города Костромы (по полному кругу организаций)	рублей	22443,1	23340,8	25138,1
3	Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана поддержка из бюджета города Костромы	единиц	8	6	5
4	Динамика объема отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами промышленных предприятий	млн. рублей	51744,2	53869,0	58208,7



Сравнительная динамика параметров социально-экономического развития по городам ЦФО

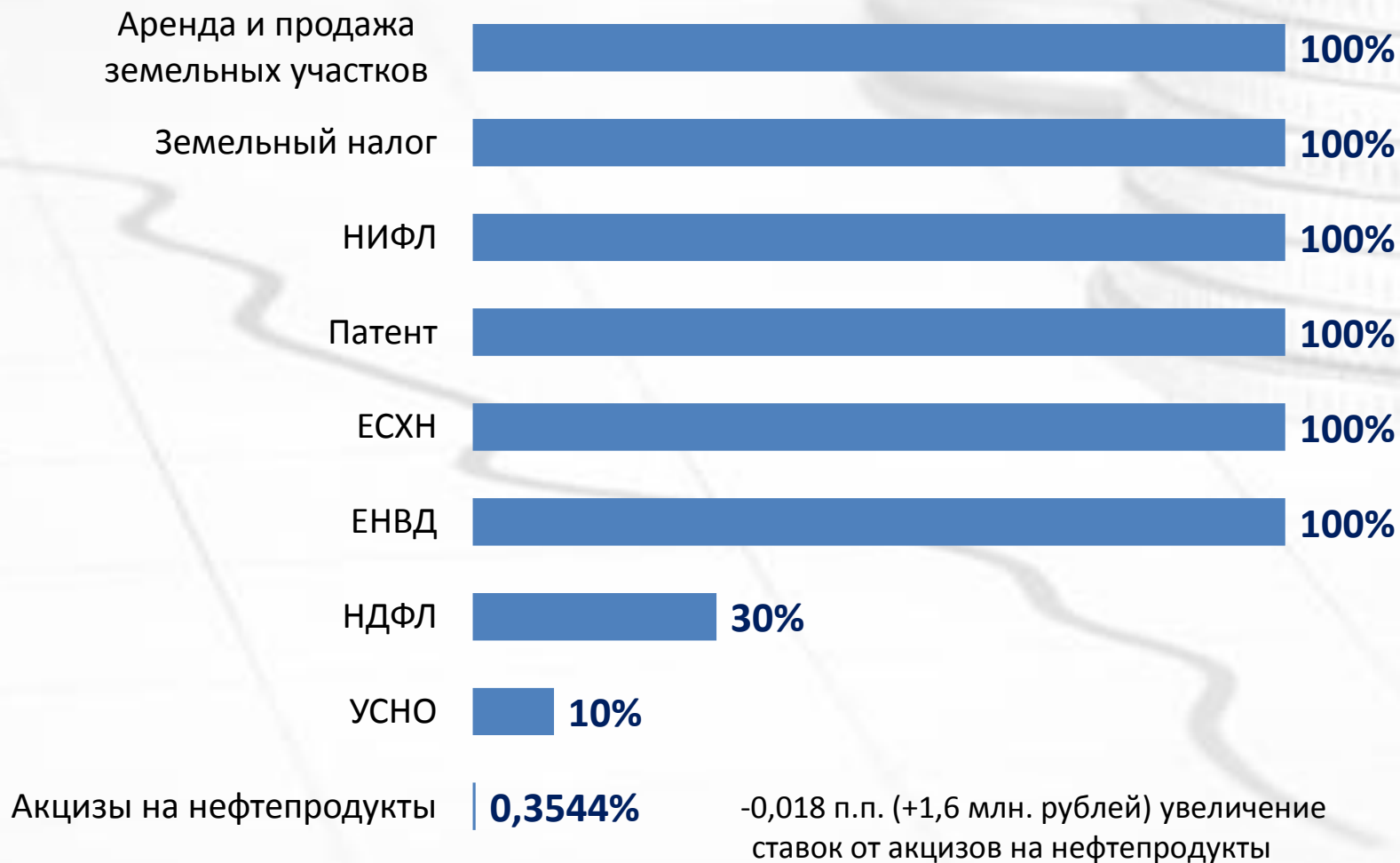
Год	Кострома	Ярославль	Тверь	Тамбов	Липецк	Калуга	Иваново	Владимир	Брянск
Объем отгруженных товаров, собственного производства, выполненных работ, услуг, собственными силами крупными и средними предприятиями и организациями, млн. руб.									
9 месяцев 2014 год	30100,1	111364,8	68608,0	56572,5	289425,4	207447,1	49051,3	52524,4	96133,6
9 месяцев 2015 год	32085,3	117932,5	53754,0	63610,6	344170,0	175975,1	44685,2	60971,6	101680,9
на душу населения, руб.									
9 месяцев 2014 год	109375,4	184807,2	165880,1	198500,0	567834,8	592012,5	119871,2	148878,7	226090,3
9 месяцев 2015 год	116195,8	194800,0	129371,8	220182,1	674578,6	489900,0	109201,4	171316,7	239756,9
Среднемесячная заработная плата одного работающего, руб.									
9 месяцев 2014 год	25155,0	30482,0	29958,3	24087,6	28800,9	33307,5	25034,7	27019,0	25615,2
9 месяцев 2015 год	26347,3	31789,0	30636,7	25654,5	30613,9	34440,9	25545,6	28636,1	26352,4

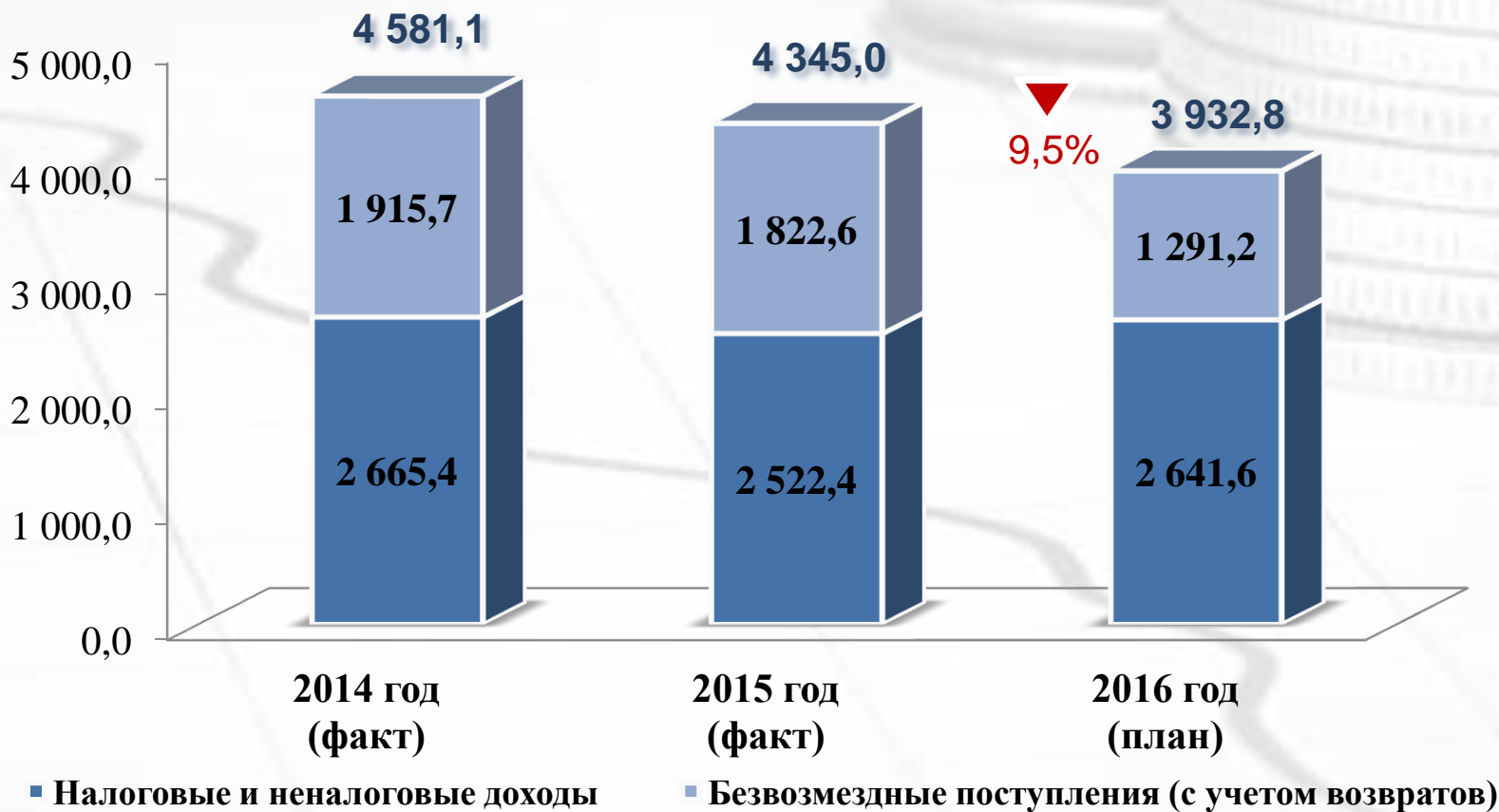
Среднемесячная заработная плата одного работающего, рублей

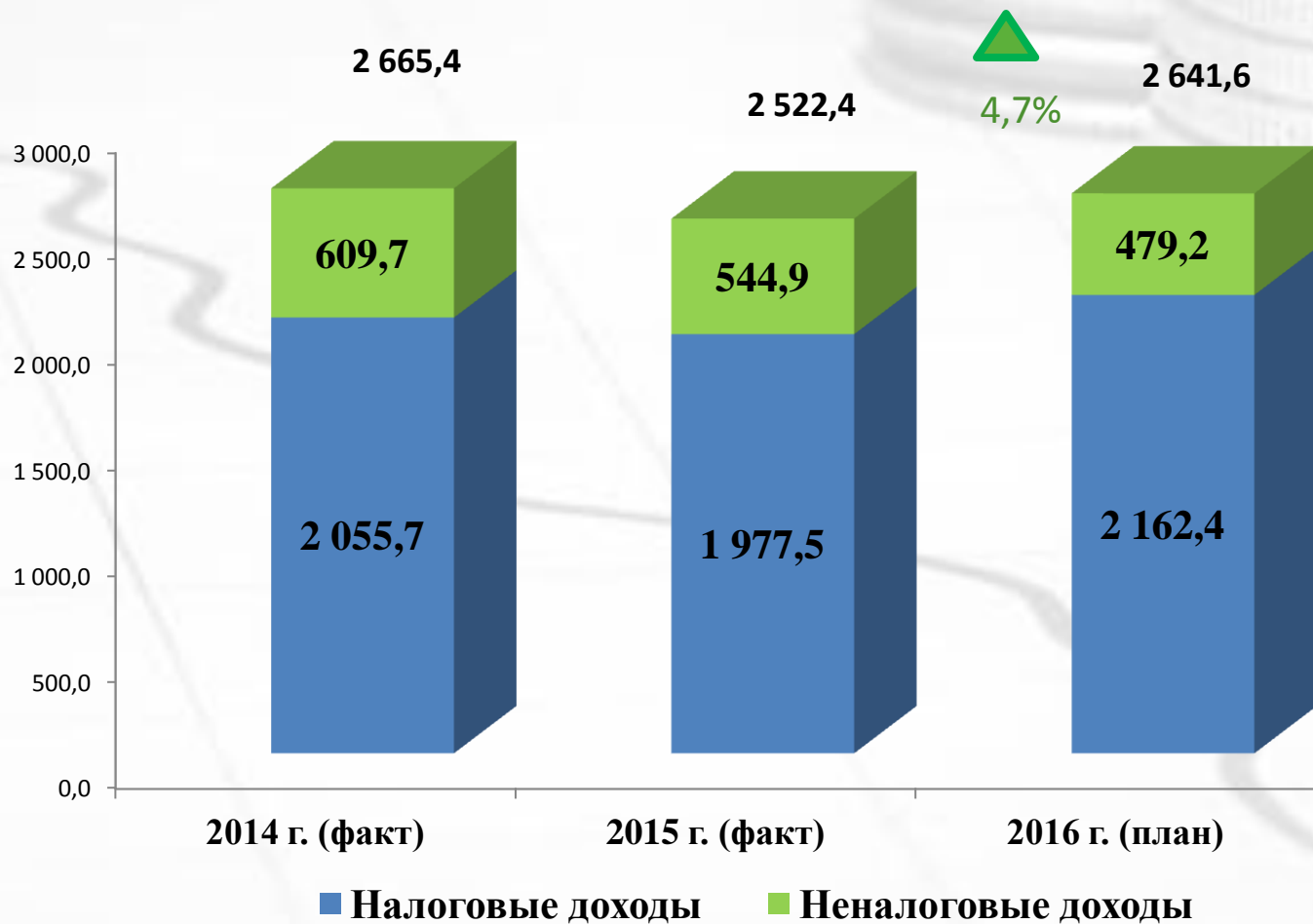
Доходы бюджета города Костромы

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

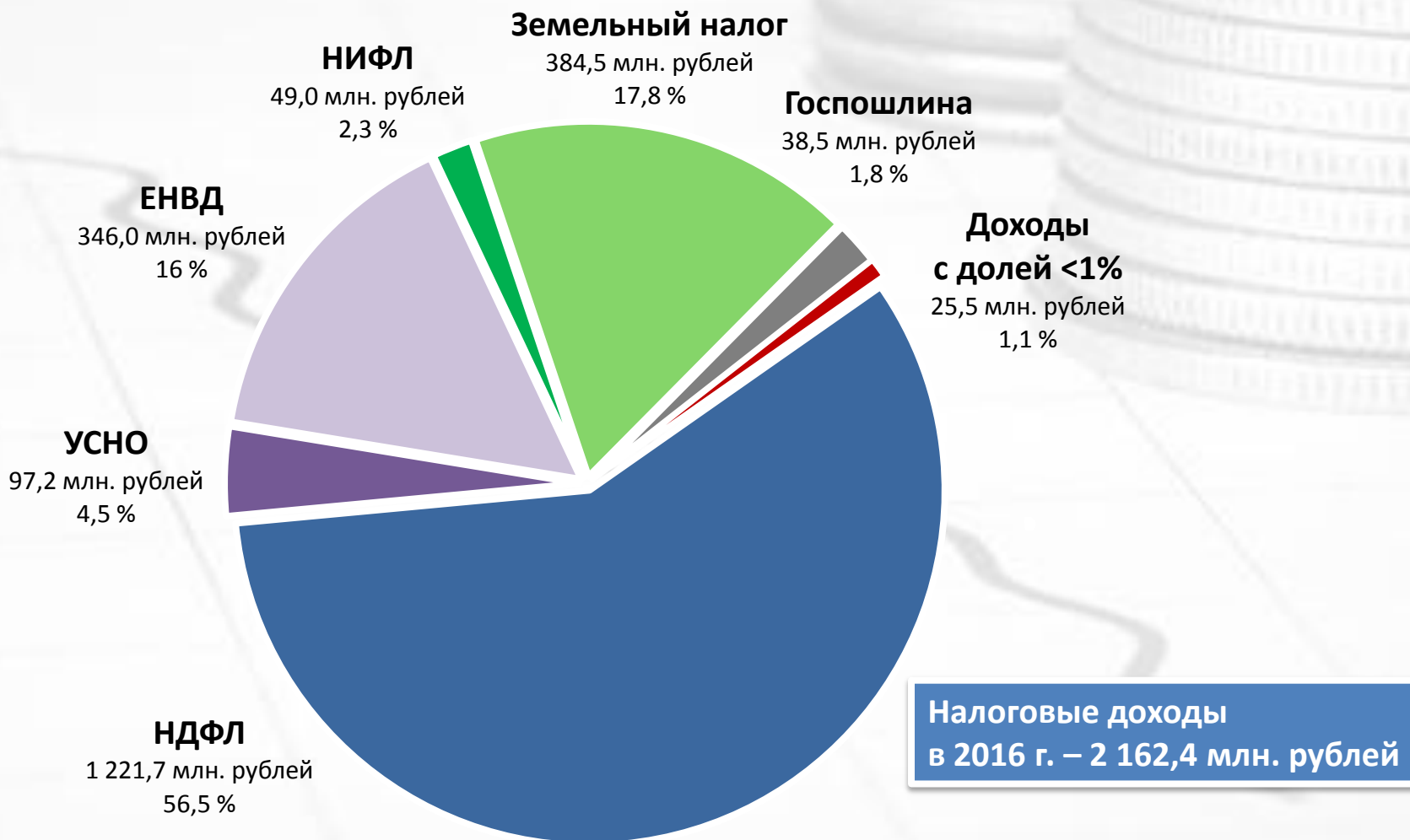


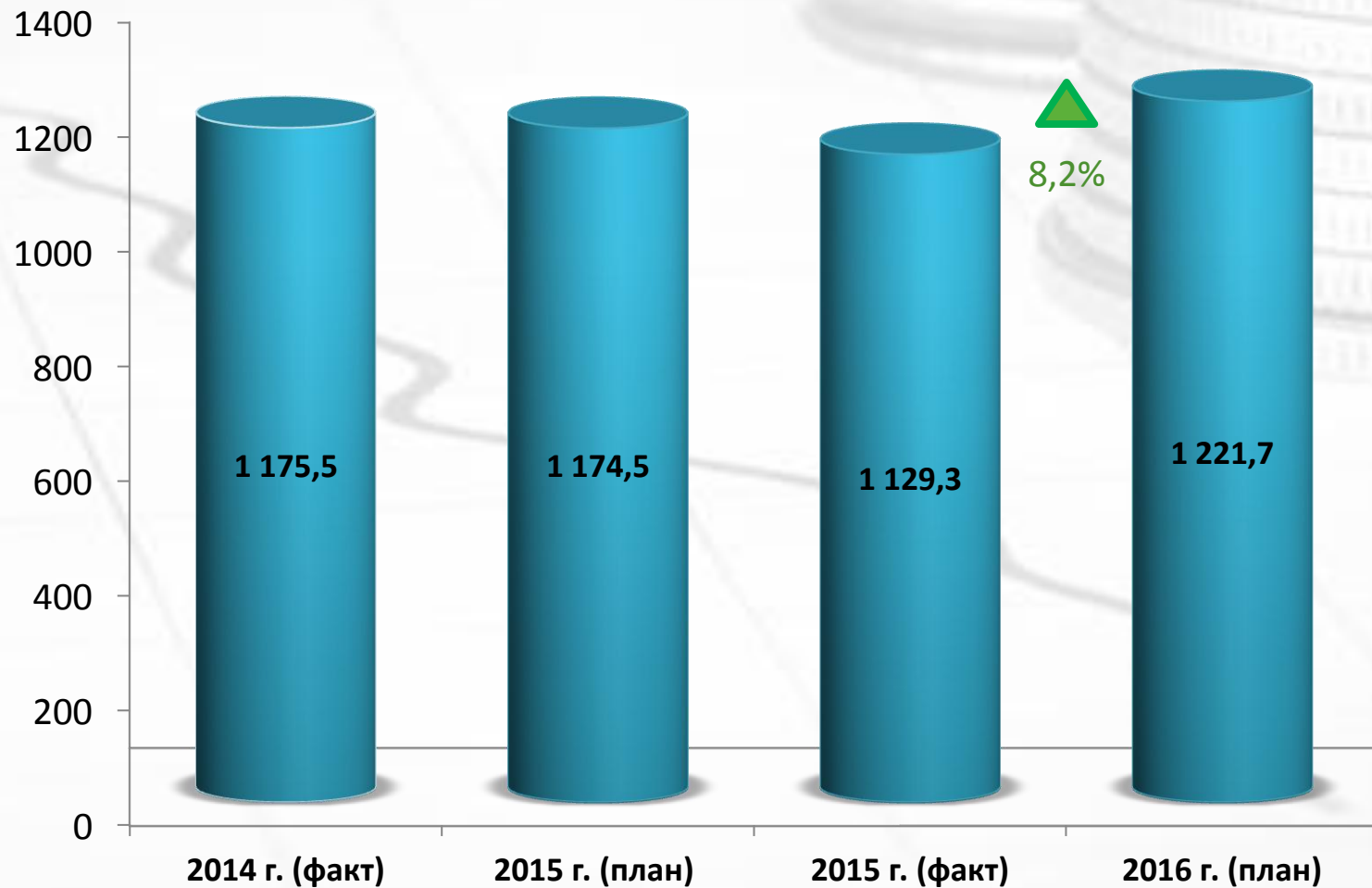
Нормативы отчислений налоговых и неналоговых доходов в 2016 году

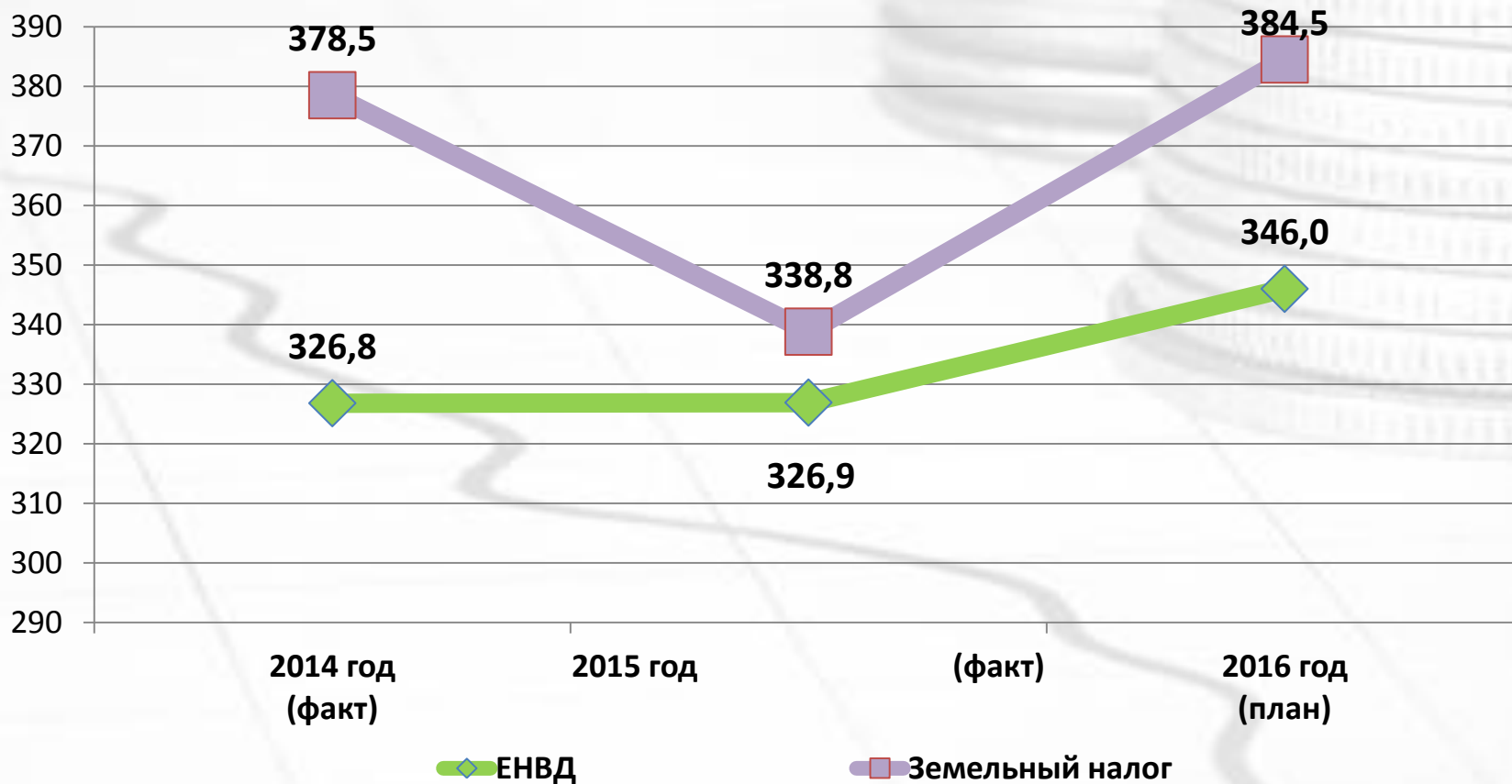
Доходы бюджета города Костромы в 2014-2016 годах, млн. рублей

Налоговые и неналоговые доходы бюджета в 2014-2016 годах, млн.рублей

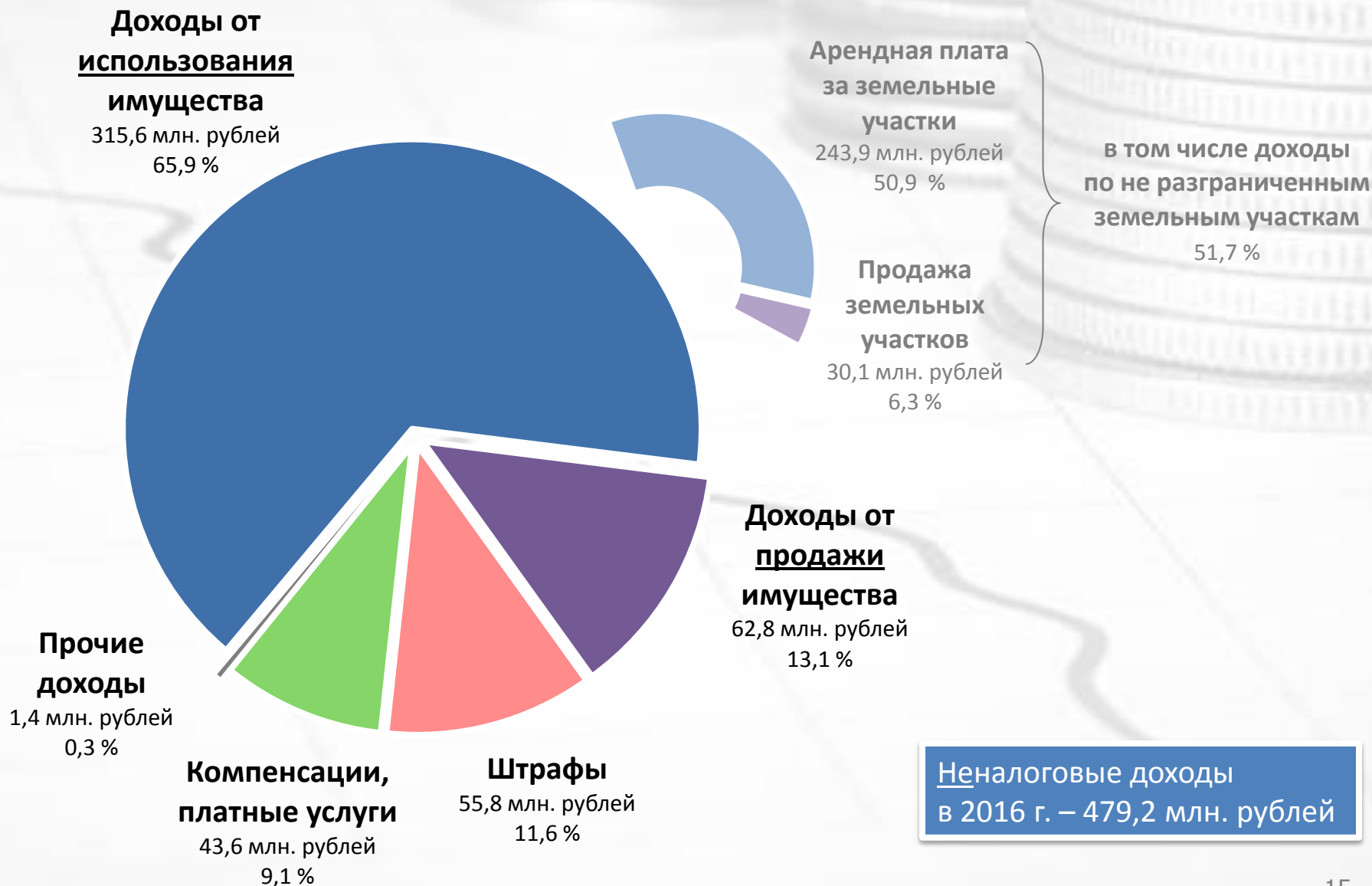
Структура налоговых доходов бюджета в 2016 году



Поступления НДС в бюджет в 2014-2016 годах, млн. рублей

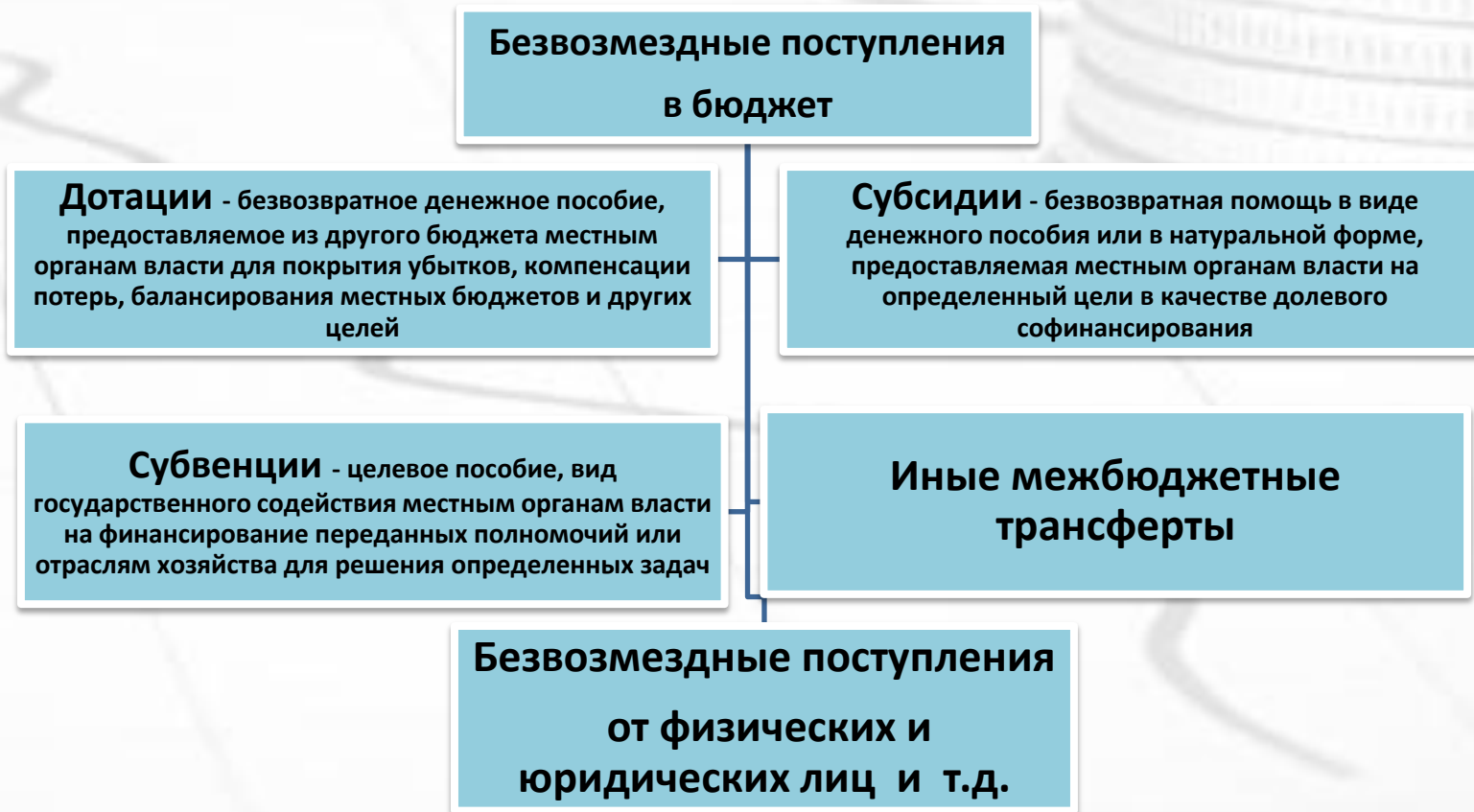
Поступления ЕНВД и земельного налога в бюджет в 2014-2016 годах, млн.рублей

Структура неналоговых доходов бюджета в 2016 году

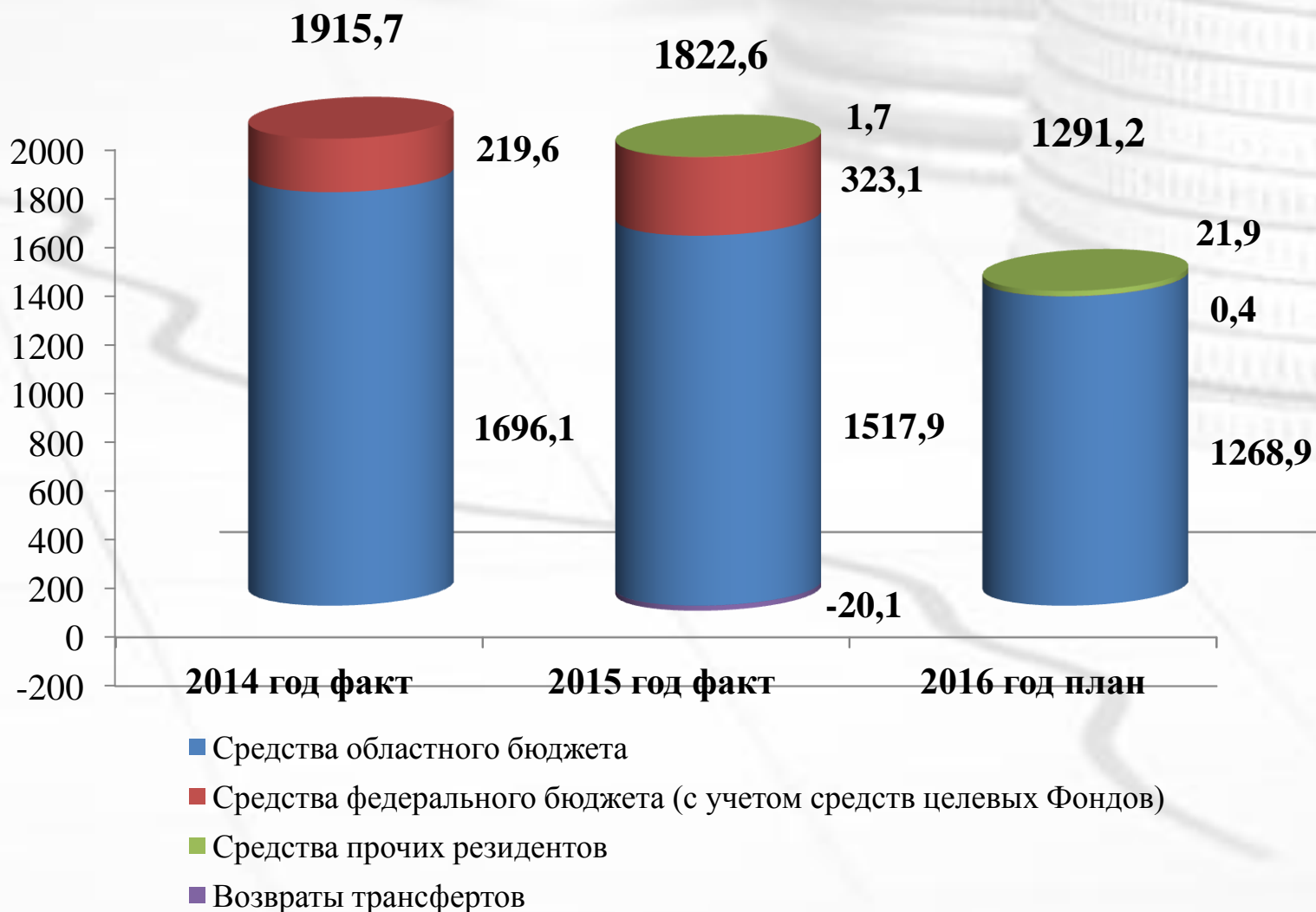


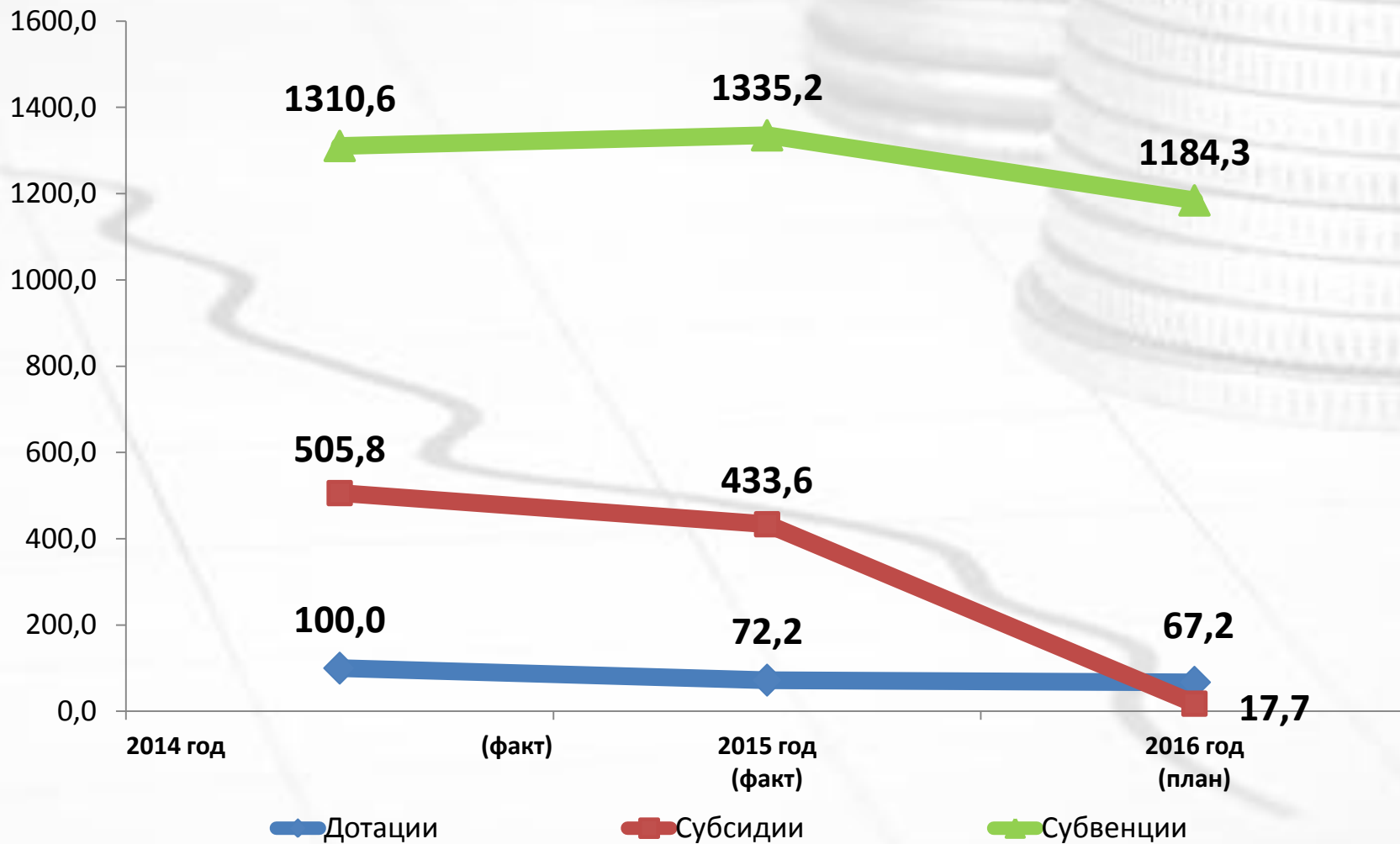
Безвозмездные поступления

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.

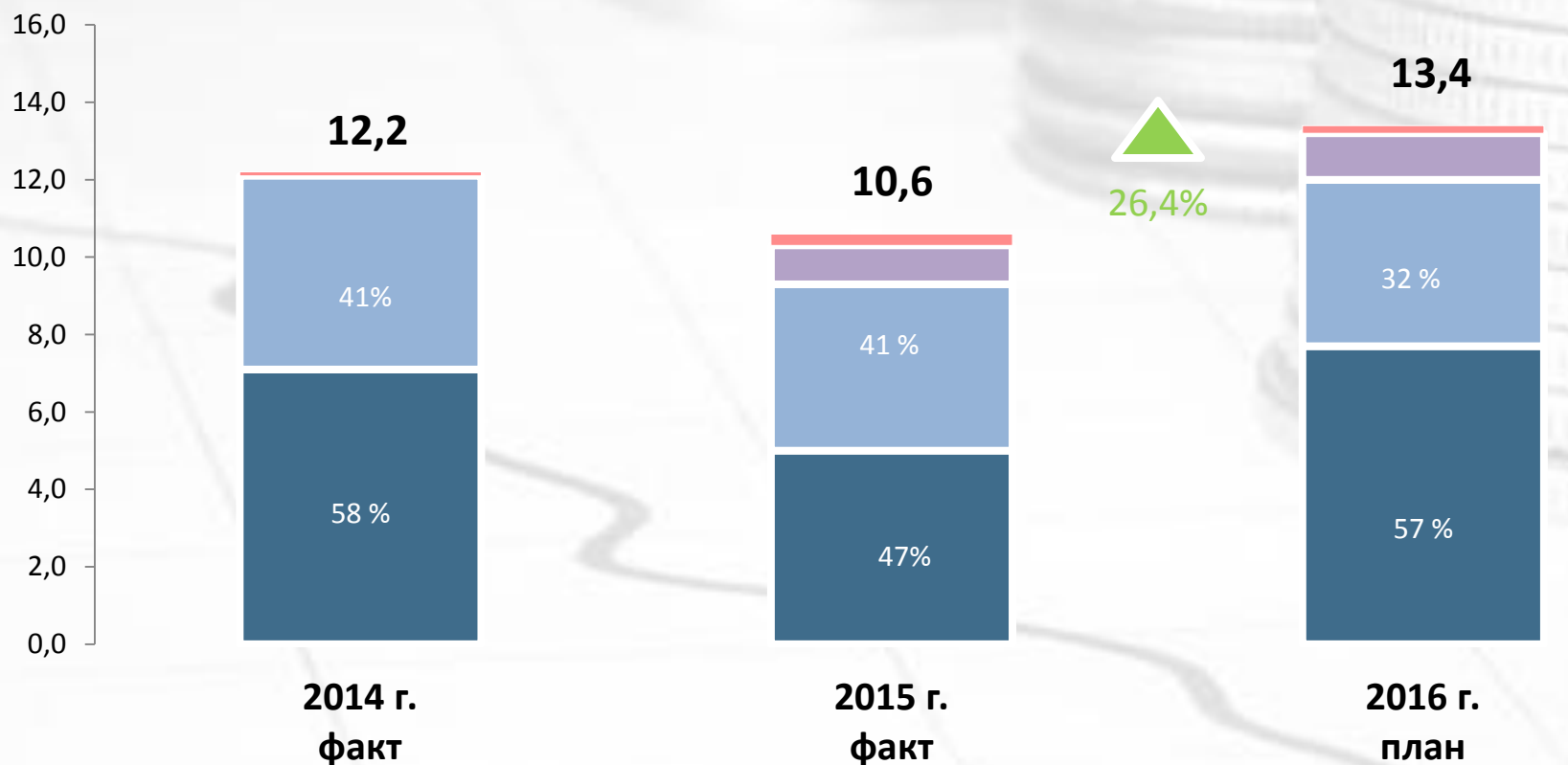


Безвозмездные поступления 2014-2016 гг., млн. рублей



Поступления межбюджетных трансфертов в 2014-2016 гг., млн. рублей

Муниципальный дорожный фонд в 2014-2016 гг., млн. рублей



■ Акцизы на нефтепродукты

■ Доходы от присоединения торговых объектов к элементам дорог

■ Возмещение вреда, причиняемого дорогам ТС...

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

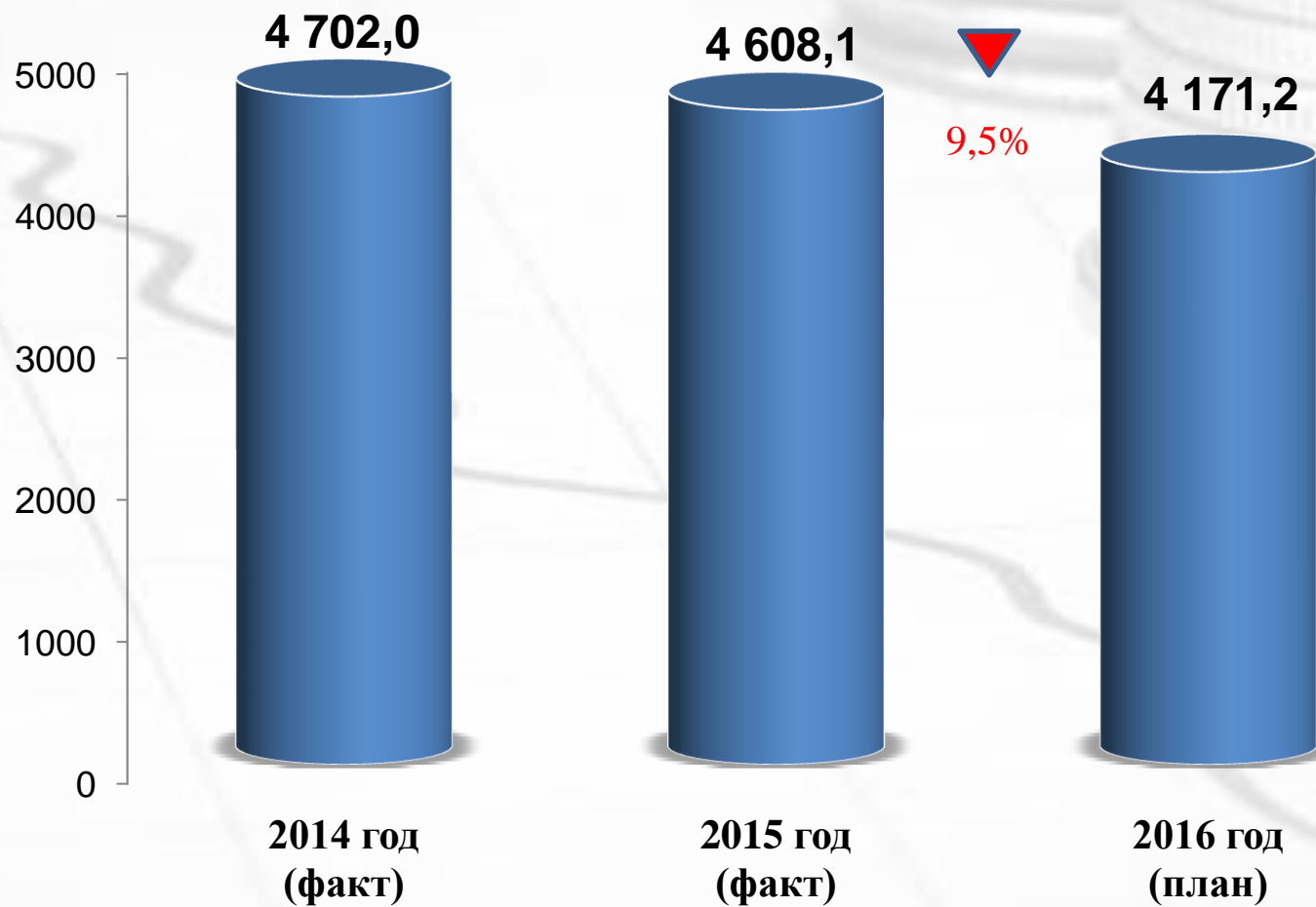
Расходы бюджета

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.



Объем расходов бюджета в 2014-2016 годах, млн. рублей



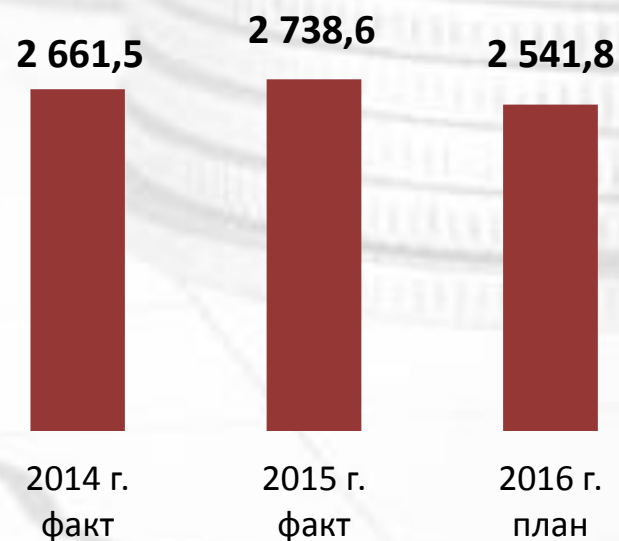
Структура расходов в 2016 году, млн. рублей



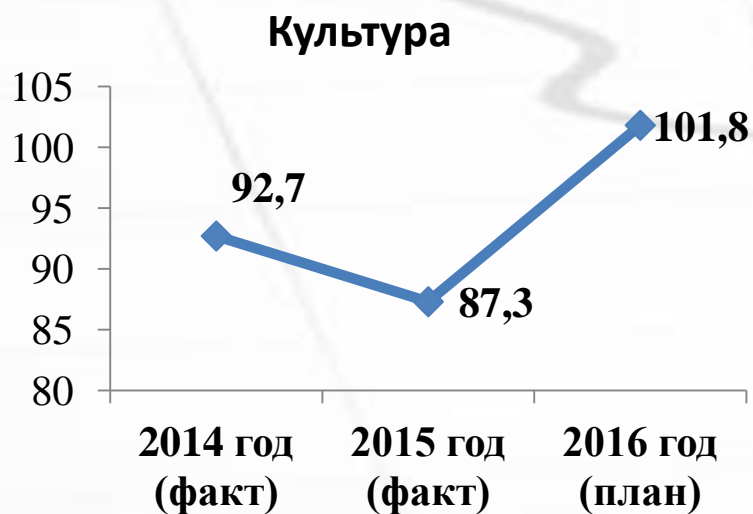
Расходы бюджета в сфере Образования, млн. рублей

Показатели	Ед. изм.	Общее образование	Дополнительное образование
Численность педагогических работников	человек	1709	579
Средняя заработная плата	рублей	22500	20300
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	89,5	87,9
Средняя заработная плата учителей города Костромы	рублей	23100	
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	
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	%		69

Всего расходов по разделу «ОБРАЗОВАНИЕ»



Расходы бюджета в сфере Культуры, млн. рублей



Показатели	Ед. изм.	Кол-во
Численность работников муниципальных учреждений культуры города Костромы	человек	275
Средняя заработная плата	рублей	16500
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	65,6

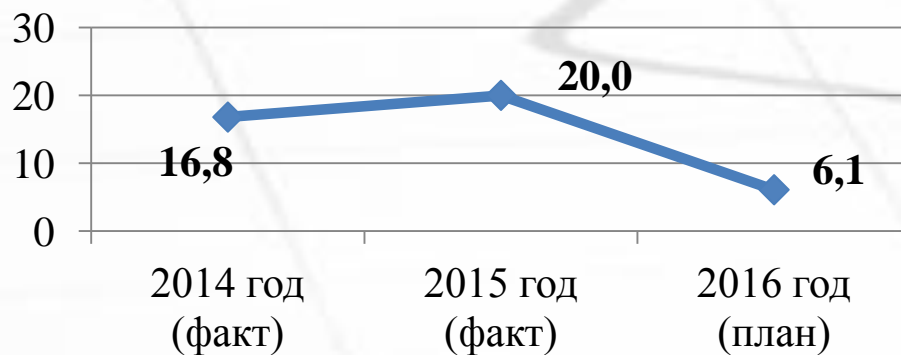


Расходы бюджета в сфере Физической культуры и Спорта, млн. рублей



Показатели	Ед. изм.	Кол-во
Количество спортивных сооружений на 100 тыс. человек населения города Костромы	единиц	84,8
Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения города Костромы	%	30,5

Физкультура



Без учета
межбюджетных
трансфертов



Расходы бюджета в сфере ЖКХ на 2016 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	%	62
2	Уровень износа коммунальной инфраструктуры	%	76,7
3	Уровень возмещения населением затрат на предоставление жилищно-коммунальных услуг по установленным для населения тарифам	%	98,7
4	Общая площадь жилых помещений, приходящихся в среднем на одного жителя – всего, в том числе введенная в действие за один год	Кв. м	23,5 0,61 – в 2015 году



Бюджетная поддержка Транспорта в 2014-2016 гг. (субсидии), млн. рублей



МУП «ТРОЛЛЕЙБУСНОЕ УПРАВЛЕНИЕ» (37,1%)



МУП «КОСТРОМАГОРТРАНС» (62,4%)



СОЦИАЛЬНОЕ ТАКСИ (0,5%)

ежегодно по 0,4 млн. рублей

Расходы бюджета в сфере Дорожного хозяйства в 2014-2016 гг., млн. рублей



Отраслевые органы

2016 г. – 57,3 млн. рублей

2015 г. – 47,9 млн. рублей

2014 г. – 23,1 млн. рублей



МКУ «Дорожное хозяйство»

2016 г. – 343,9 млн. рублей

2015 г. – 287,3 млн. рублей

2014 г. – 325,5 млн. рублей,
в том числе на приобретение
дорожной техники 41,5 млн. рублей

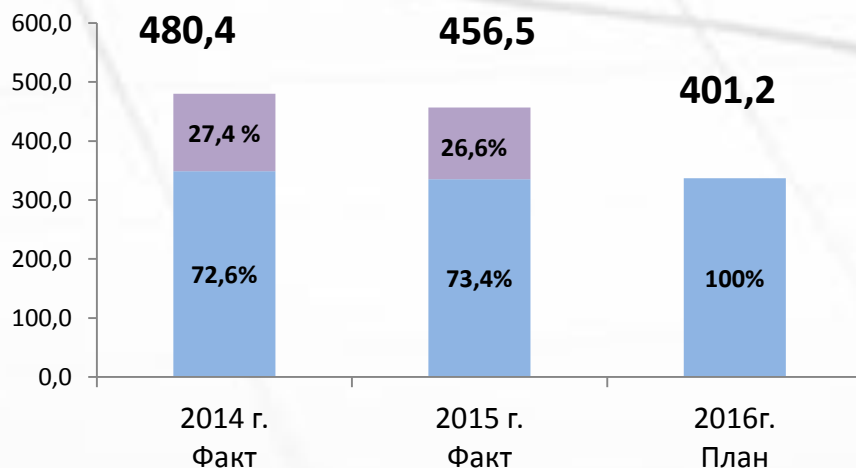


Межбюджетные трансферты

Средства областного
дорожного фонда
на 2016 год
не распределены

2015 г. – 121,3 млн. рублей.

2014 год – 131,8 млн. рублей.



Средства городского бюджета

Межбюджетные трансферты

Адресная Инвестиционная Программа (АИП) на 2016 г.



Строительство детских садов
(ул. Профсоюзная, Новый город)
28,7 млн. рублей



Завершение реконструкции
зданий под детские сады
5,8 млн. рублей



Строительство спорт. сооружений
(ул. Пятницкая)
2,0 млн. рублей



Строительство автодороги по
ул. Советской, Подлипаева,
И. Сусанина
16,8 млн. рублей



Строительство берегоукрепления
левый берег Горьковского
водохранилища (600 км судового хода)
2,0 млн. рублей



Строительство кладбища
(д. Будихино)
0,1 млн. рублей



Строительство
магистральных сетей
бытовой канализации
п. Северный
1,0 млн. рублей



Строительство
дороги к зданию детского
сада (пр-т Речной, 145)
2,0 млн. рублей

всего 58,4 млн. рублей

Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на 2016 год



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

2649,7 млн. рублей



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

171,1 млн. рублей



Благоустройство города Костромы на 2016-2018 годы

669,3 млн. рублей



Развитие территорий города Костромы на 2016-2018 годы

4,0 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

39,1 млн. рублей



Развитие городского пассажирского транспорта на 2016-2018 годы

93,2 млн. рублей



Безопасный город Кострома на 2016 -2018 годы

84,8 млн. рублей



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

154,8 млн. рублей



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

215,8 млн. рублей



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

1,3 млн. рублей

Всего 4084,1 млн. рублей

Дефицит (профицит)

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

Профицит бюджета – это превышение доходов бюджета над его расходами

Доходы – Расходы = Дефицит (Профицит)

Дефицит
Доходы < Расходы

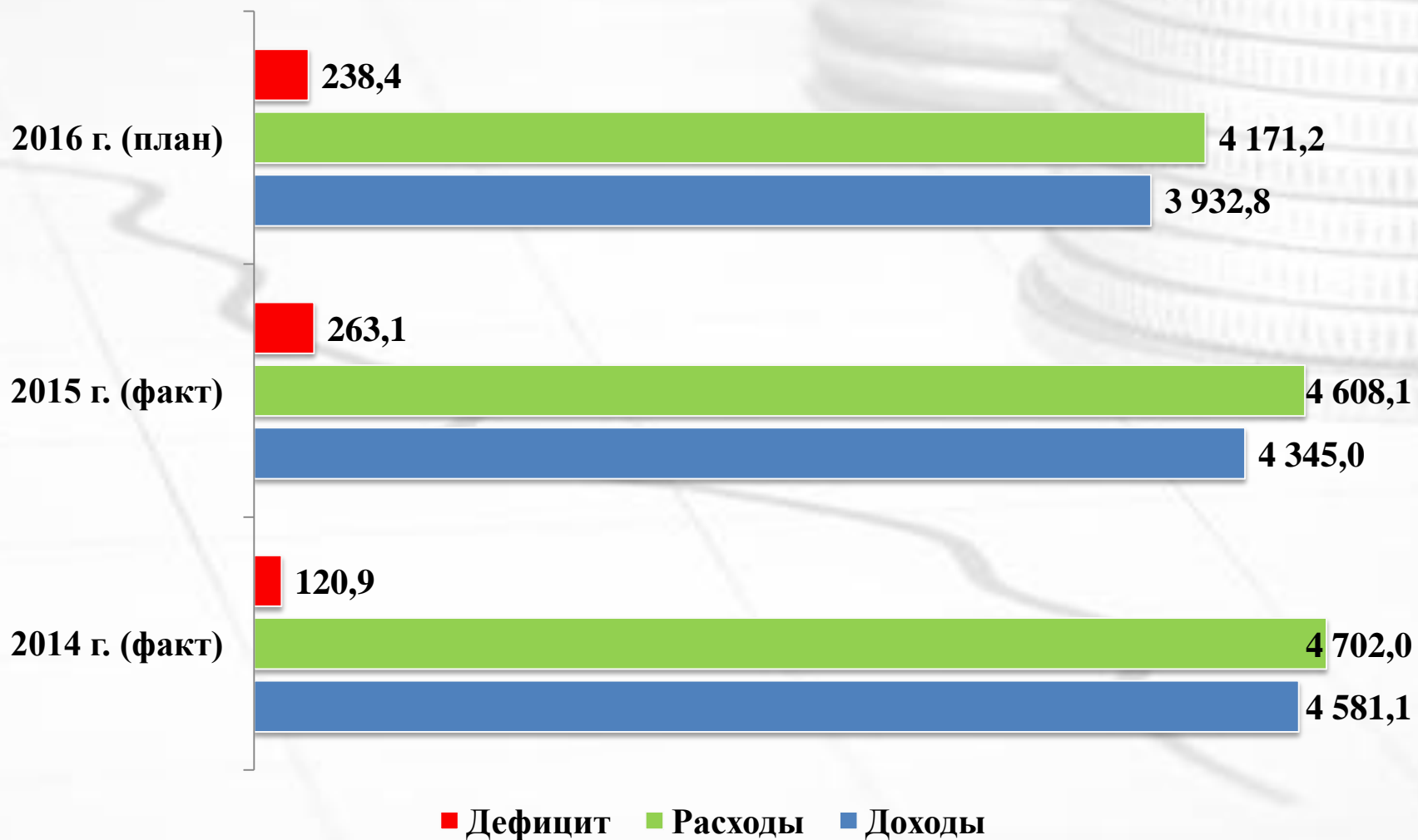


При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Профицит
Доходы > Расходы



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

Дефицит бюджета в 2014-2016 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



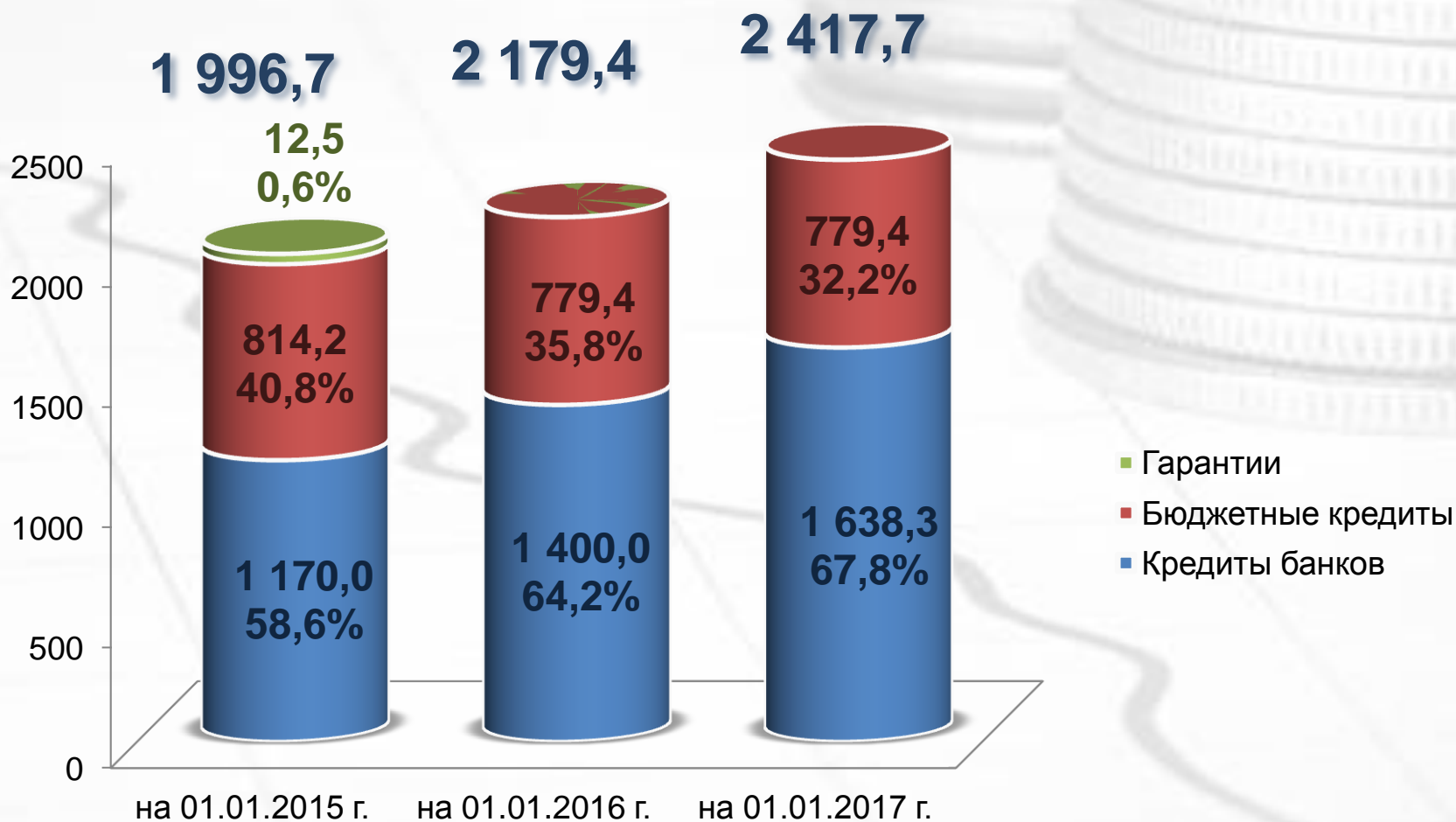
Кредиты банков

- 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 в 2014-2016 годах, млн. рублей

Соблюдение ограничений БК РФ по бюджету на 2016 г., %

	НОРМАТИВ	2016 г.
Предельный объем дефицита бюджета отношение дефицита к доходам без учета безвозмездных поступлений	до 10	9,0
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	91,5
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	4,2

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