



УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА КОСТРОМЫ

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ГОРОД КОСТРОМА

на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов





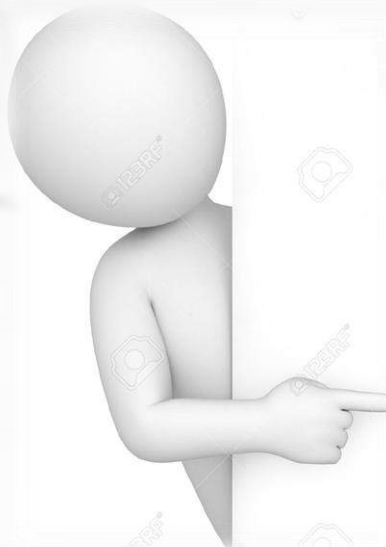
Вашему вниманию представлен бюджет города Костромы на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

При его подготовке сохранилась практика трехлетнего планирования, которая нацелена на создание необходимых условий для соблюдения устойчивости бюджетной системы города, обеспечение долгосрочной сбалансированности местных бюджетов, а также повышение эффективности и результативности расходов.

Проект бюджета города Костромы на трехлетний период разработан в соответствии с нормами Бюджетного кодекса РФ, Посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 1 декабря 2016 года, указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, Концепцией формирования межбюджетных отношений в Костромской области.

В основу проекта положены показатели прогноза социально-экономического развития города на ближайшие три года, ожидаемое поступление доходов и данные Федеральной налоговой службы России.

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

	2018 год	2019 год	2020 год
Общий объем доходов	5322,8	4566,1	4573,0
в том числе межбюджетные трансферты	2523,9	1717,0	1550,0
Общий объем расходов	5322,8	4616,1	4663,0
Дефицит	0,0	50,0	90,0
Объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств	16,3	16,4	16,4
Размер Резервного фонда Администрации города	2,0	2,0	2,0
Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда	577,5	348,2	412,0
Верхний предел муниципального долга	2737,8	2784,9	2872,0
в том числе по муниципальным гарантиям	0	0	0
Предельный объем муниципального долга	2798,3	2849,1	3023,0
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	253,1	260,5	253,5



Экономические показатели города Костромы

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2018 год	2019 год	2020 год
1	Уровень безработицы в среднем за год	%	0,39	0,38	0,38
2	Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников города Костромы (по полному кругу организаций)	рублей	21087,0	22162,4	23292,7
3	Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана поддержка из бюджета города Костромы	единиц	10	10	10

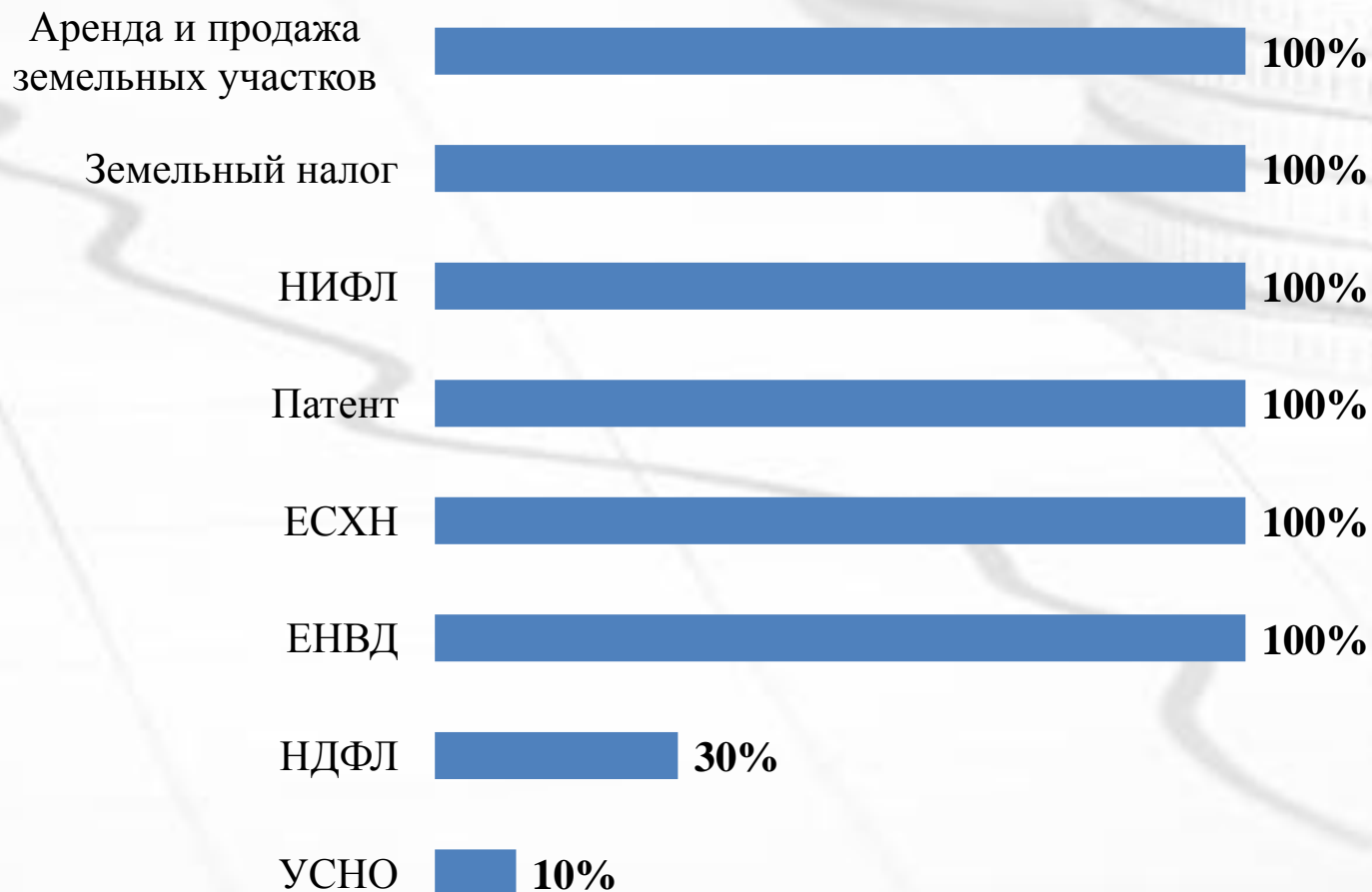


Структура доходов бюджета города Костромы

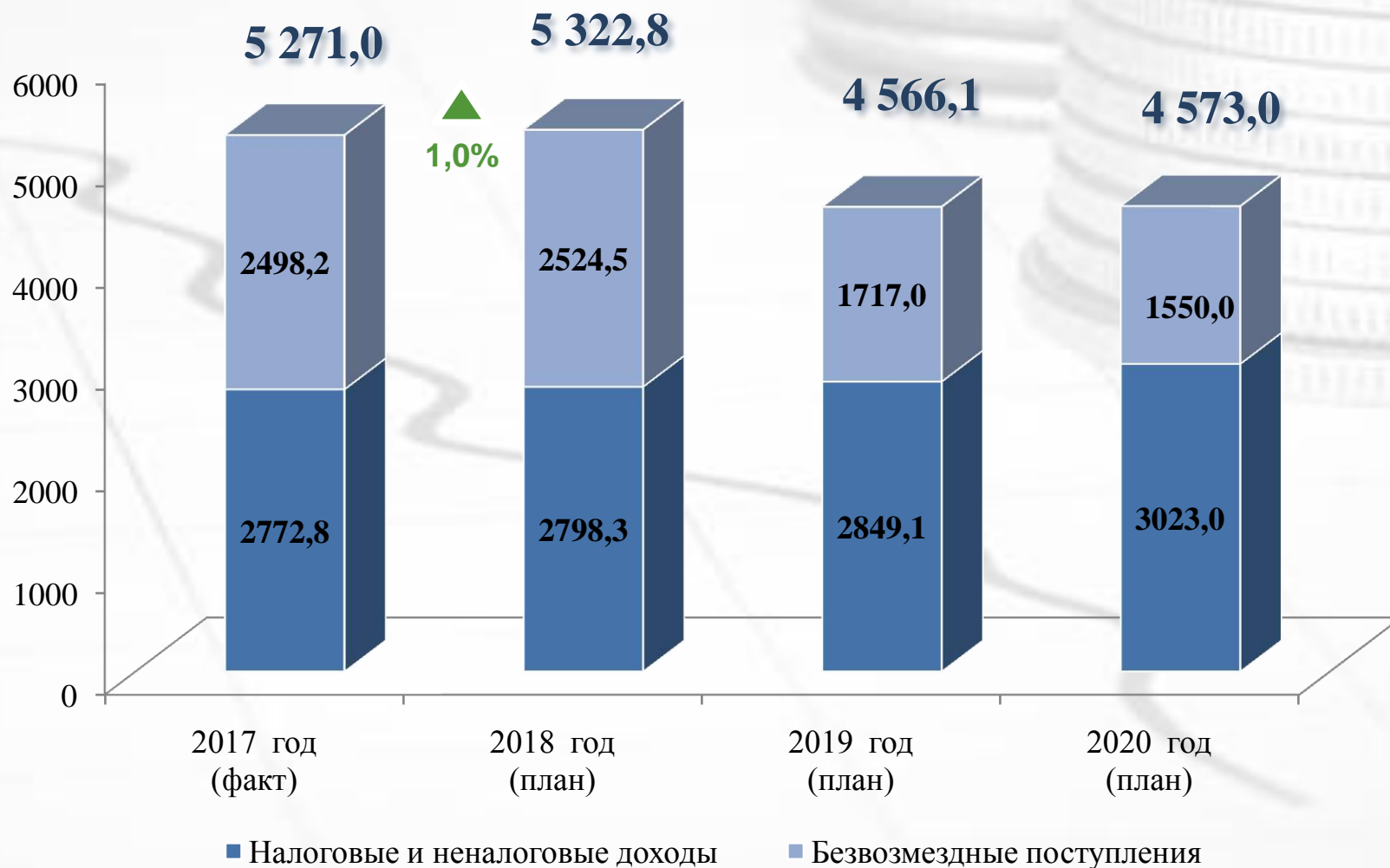
Доходы бюджета – это безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет



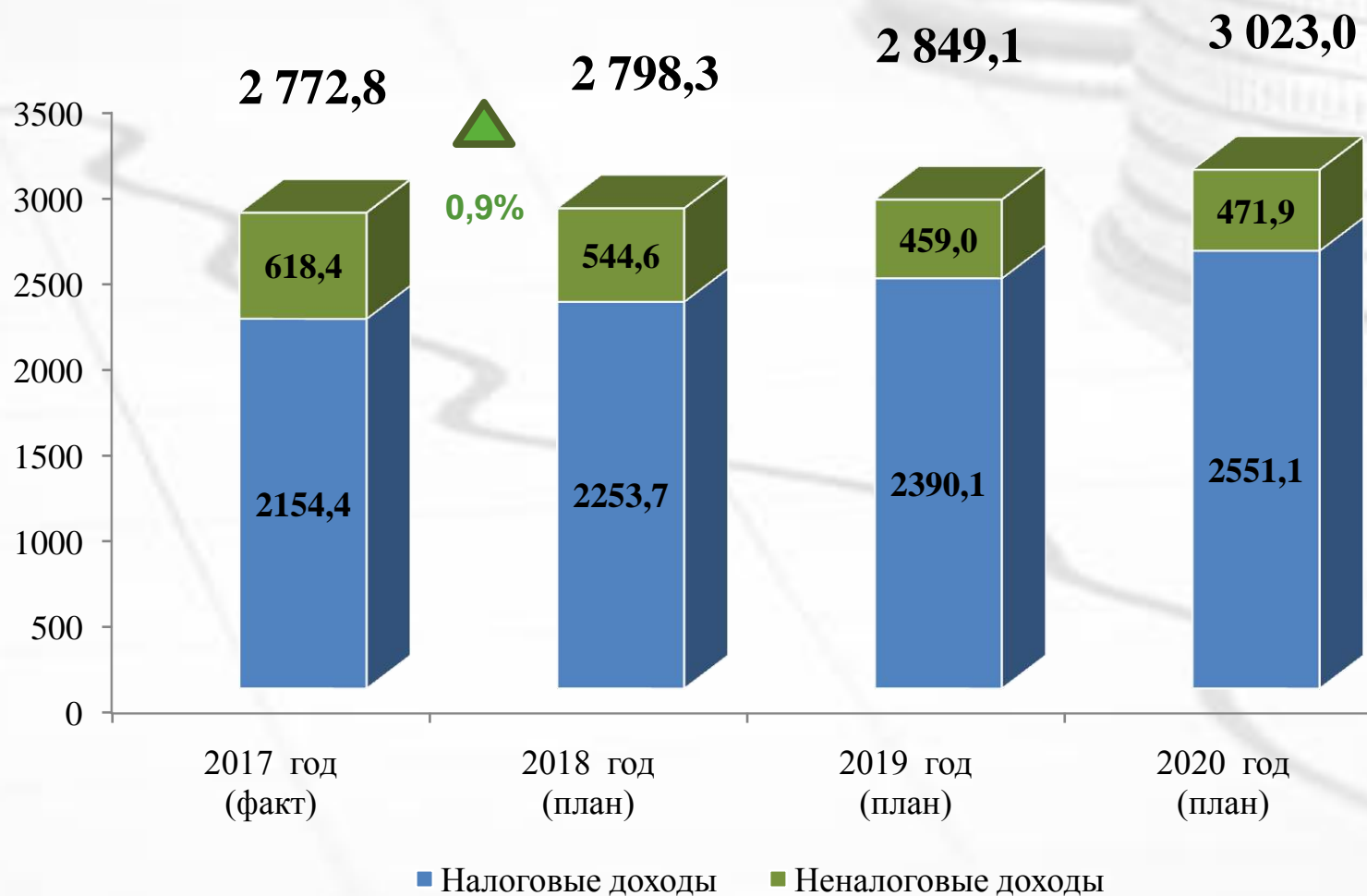
Нормативы отчислений налоговых и неналоговых доходов на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов



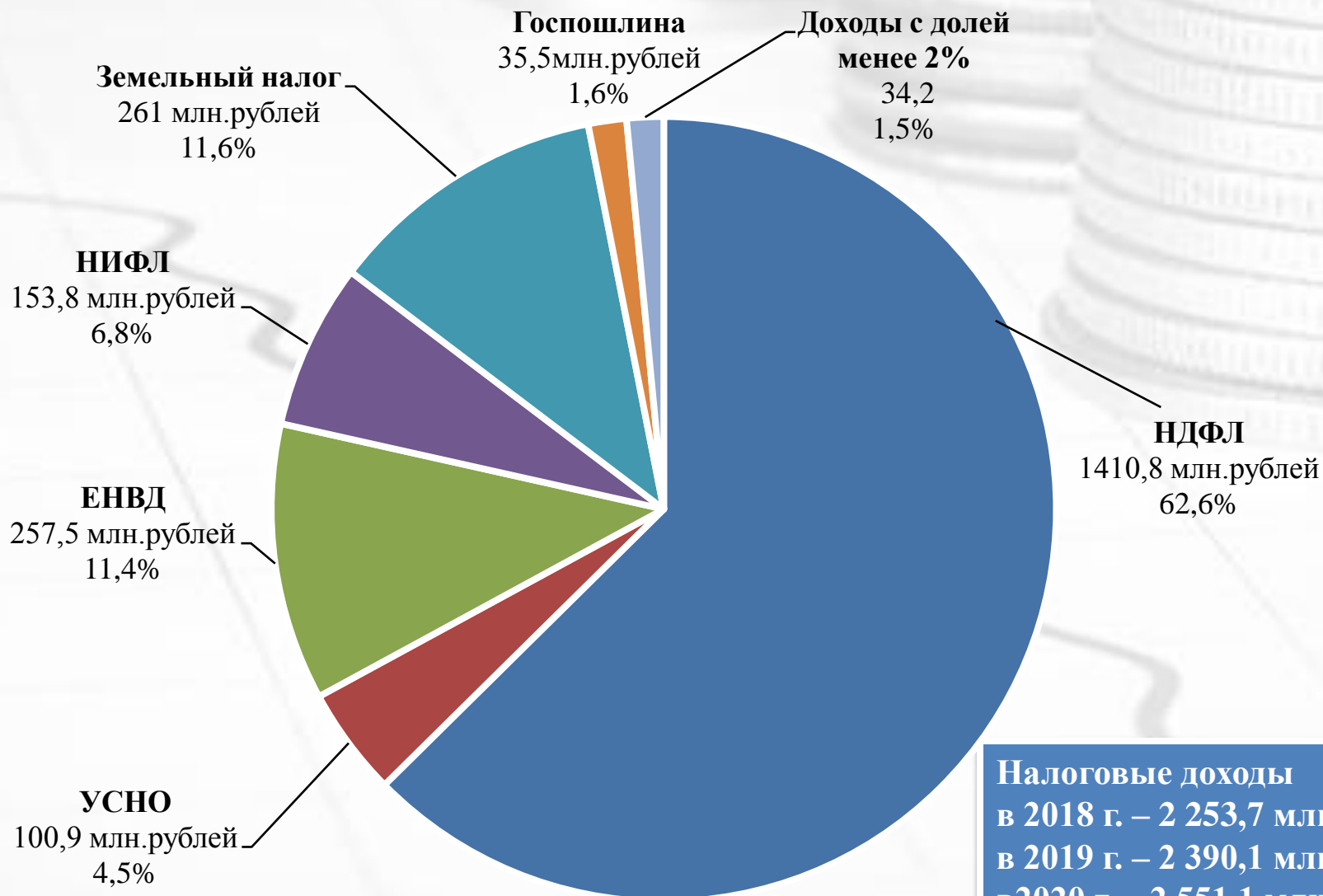
Доходы бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов , млн.рублей



Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, млн. рублей

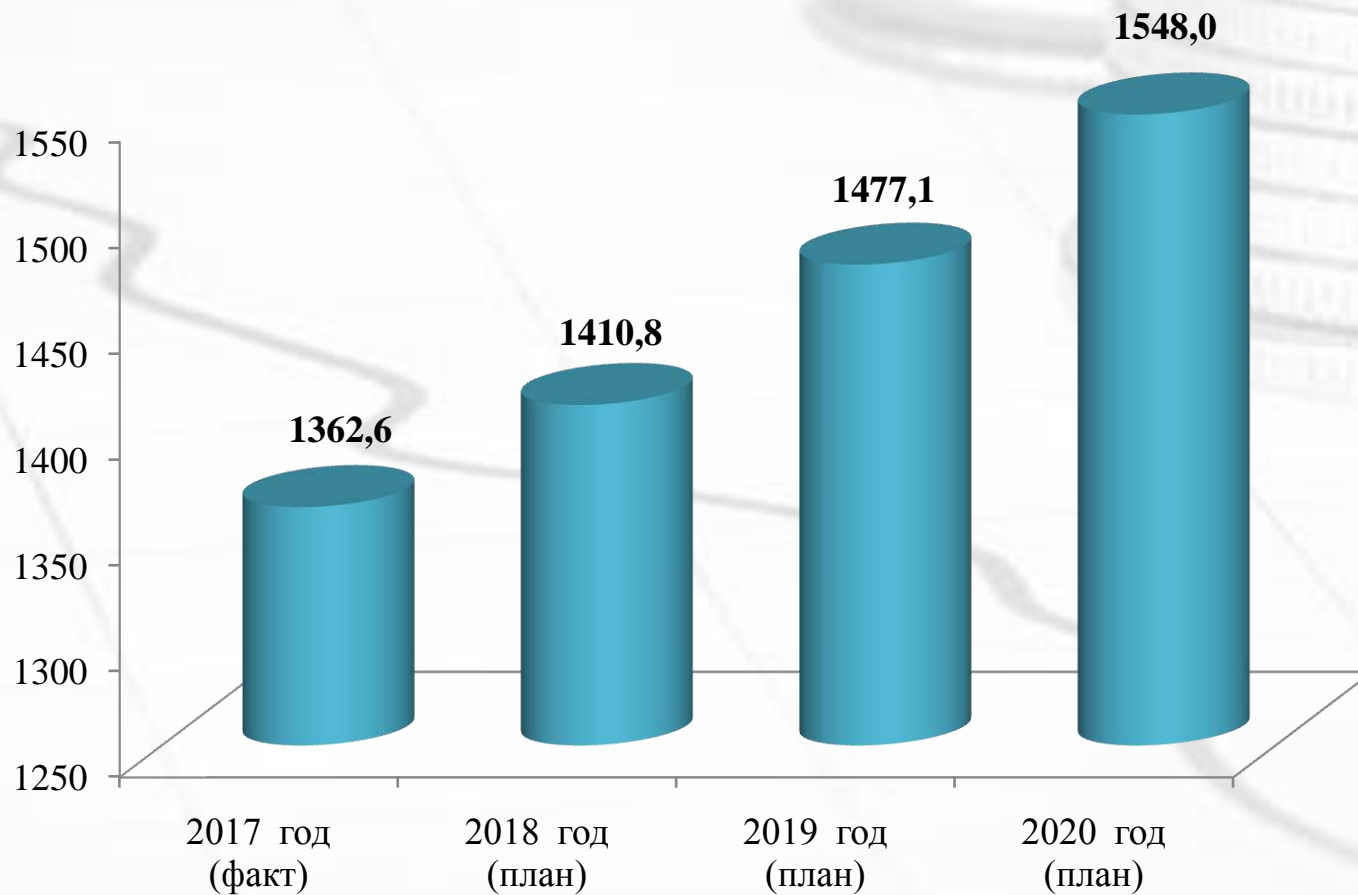


Структура налоговых доходов бюджета в 2018 году

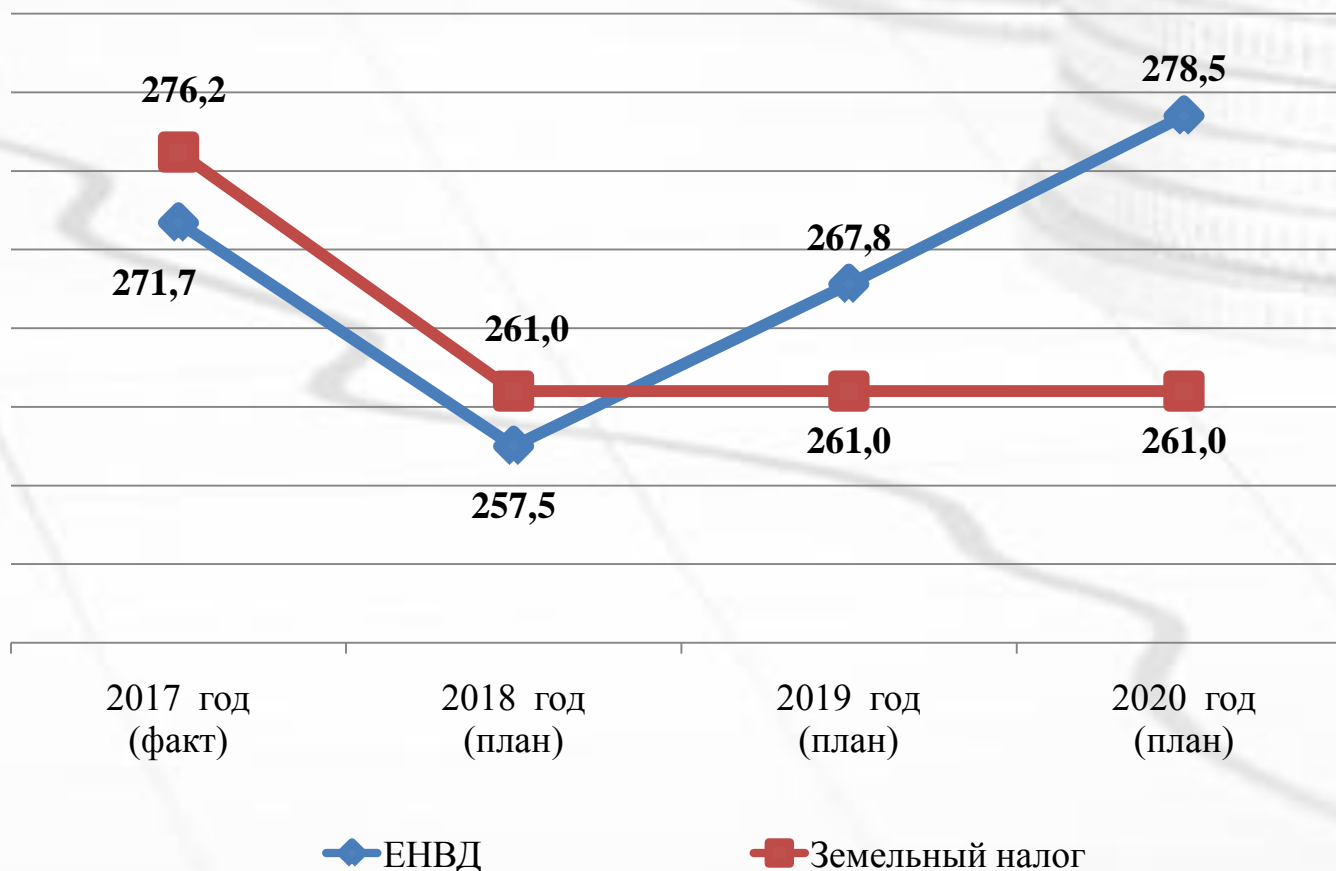


Налоговые доходы
 в 2018 г. – 2 253,7 млн. рублей
 в 2019 г. – 2 390,1 млн. рублей
 в 2020 г. – 2 551,1 млн. рублей

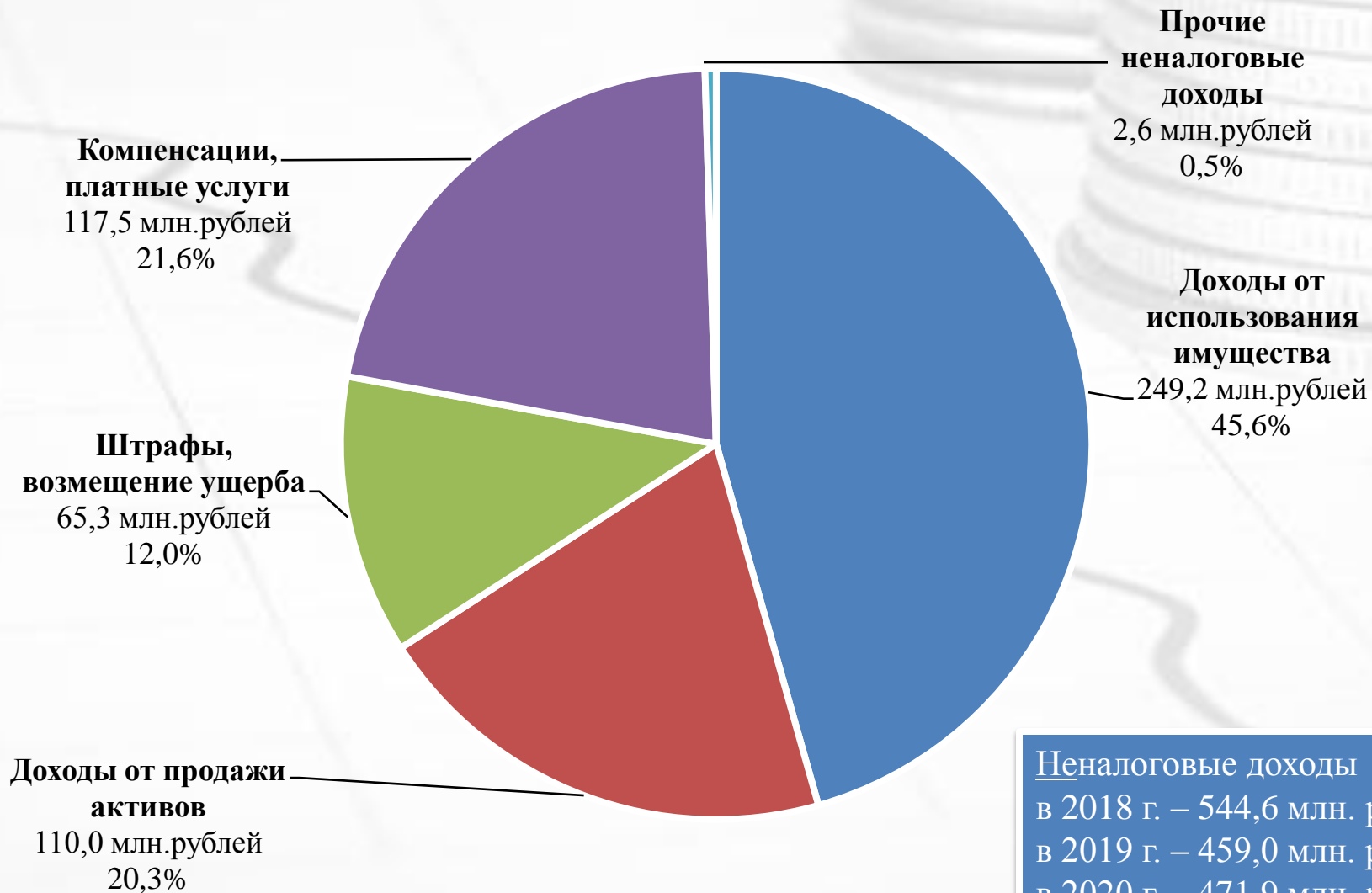
Поступления НДФЛ в бюджет на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, млн.рублей



Поступления ЕНВД и земельного налога на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, млн.рублей

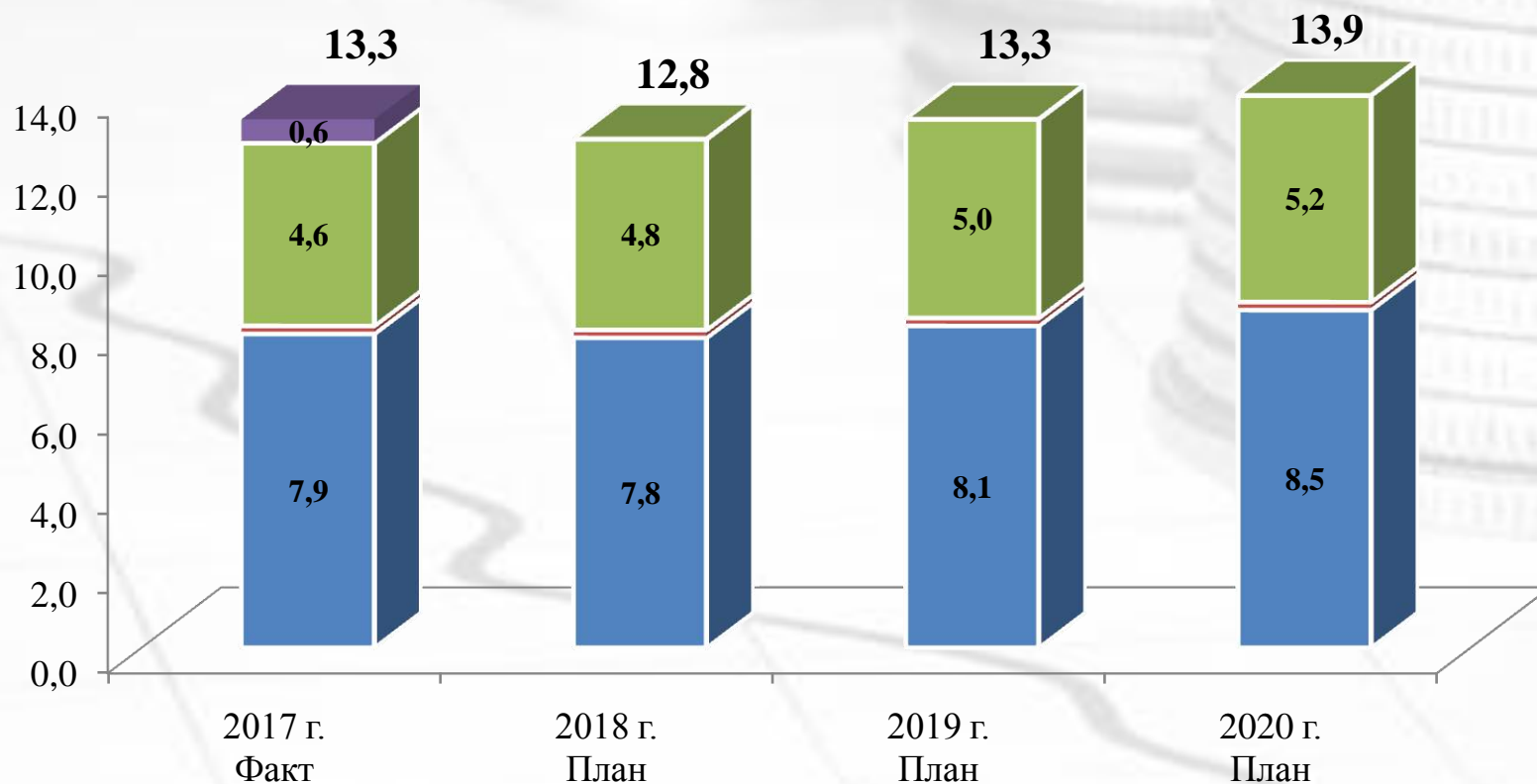


Структура неналоговых доходов бюджета в 2018 году



Неналоговые доходы
в 2018 г. – 544,6 млн. рублей
в 2019 г. – 459,0 млн. рублей
в 2020 г. – 471,9 млн. рублей

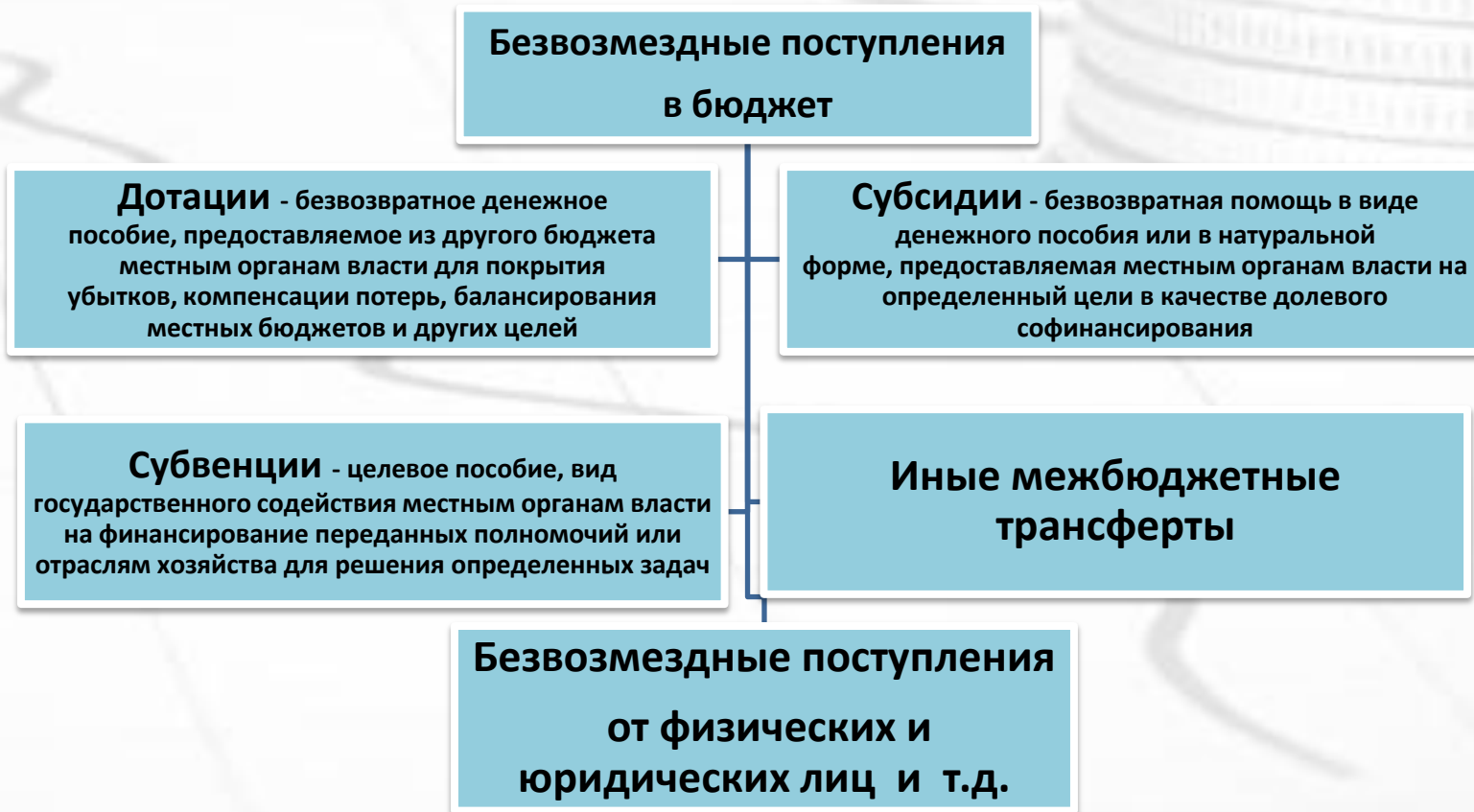
Обязательные источники формирования муниципального дорожного фонда в 2017-2020 годах, млн. рублей



- Акцизы на нефтепродукты
- Госпошлина за выдачу разрешения ТС, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и крупногабаритных грузов
- Возмещение вреда, причиняемого дорогам ТС...
- 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Млн. рублей

№ п.п.	Наименование поступлений	2018 год	2019 год	2020 год
1	Дотации бюджетам городских округов на выравнивание бюджетной обеспеченности	48,9	45,4	39,8
2	Субсидии, всего	946,1	226,2	6,4
	Субсидии на реализацию федеральных целевых программ	102,6	106,8	
	Субсидии на осуществление дорожной деятельности	275,0		
	Субсидии на реализацию мероприятий по созданию новых мест в общеобразовательных организациях	471,7	113,0	
	Субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды	90,3		
	Субсидии на обеспечение питанием учащихся муниципальных общеобразовательных организаций	6,4	6,4	6,4
	Субсидии на софинансирование расходных обязательств по решению отдельных вопросов местного значения	0,1		
3	Субвенции, всего	1528,9	1445,4	1503,8
	Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	952,8	900,8	937,8
	Субвенции на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	543,4	512,5	533,7
	Прочие субвенции на выполнение передаваемых полномочий	32,7	32,1	32,3
	ИТОГО:	2523,9	1717,0	1550,0

Поступления межбюджетных трансфертов в 2017-2020 гг., млн. рублей

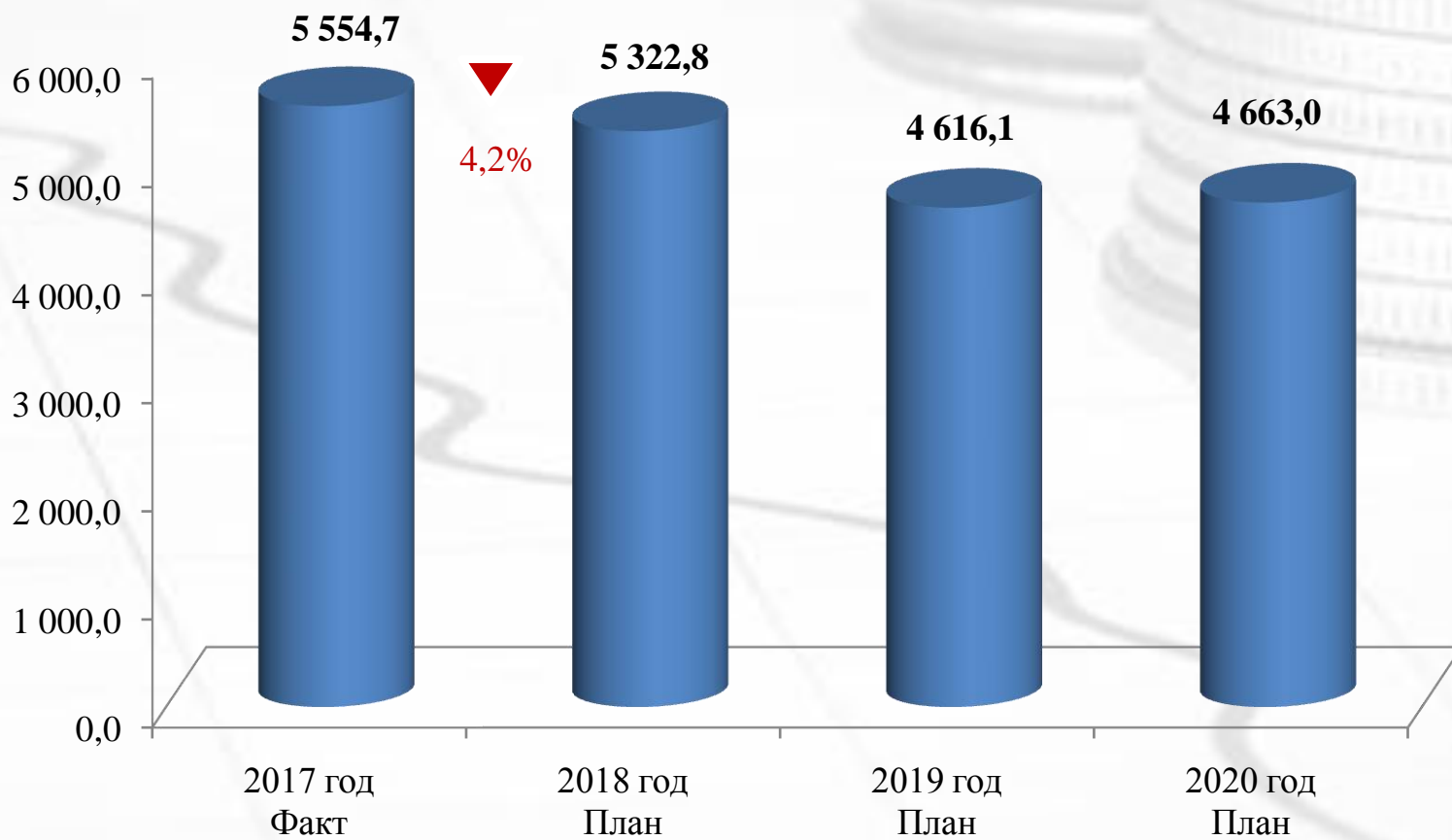
Расходы бюджета

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

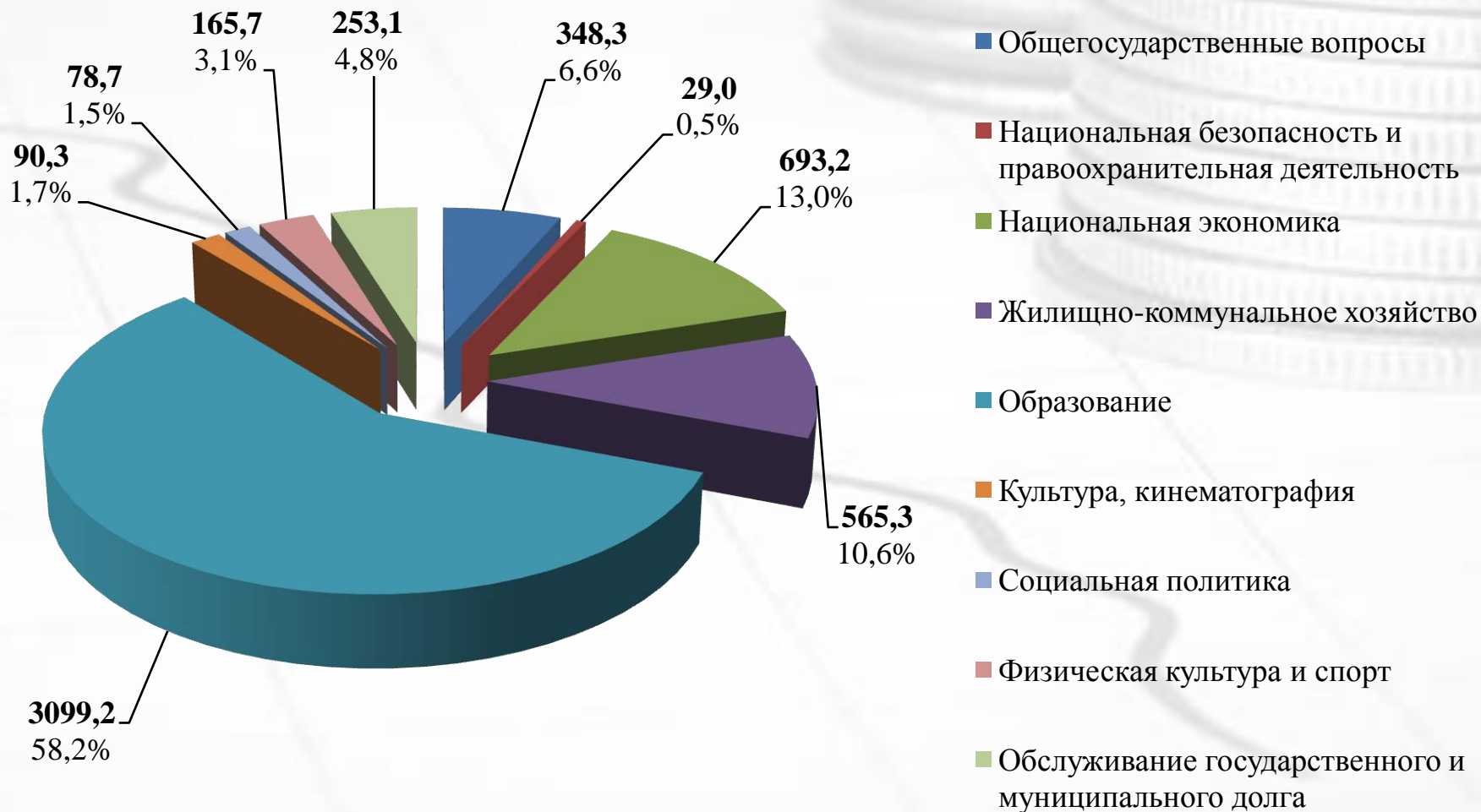
- организация, содержание и развитие учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта;
- организация, содержание и развитие муниципального жилищно-коммунального хозяйства;
- муниципальное дорожное строительство и содержание дорог местного значения;
- благоустройство и озеленение территории 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 2017 - 2020 г. г., млн.рублей



Структура расходов бюджета в 2018 году, млн. рублей

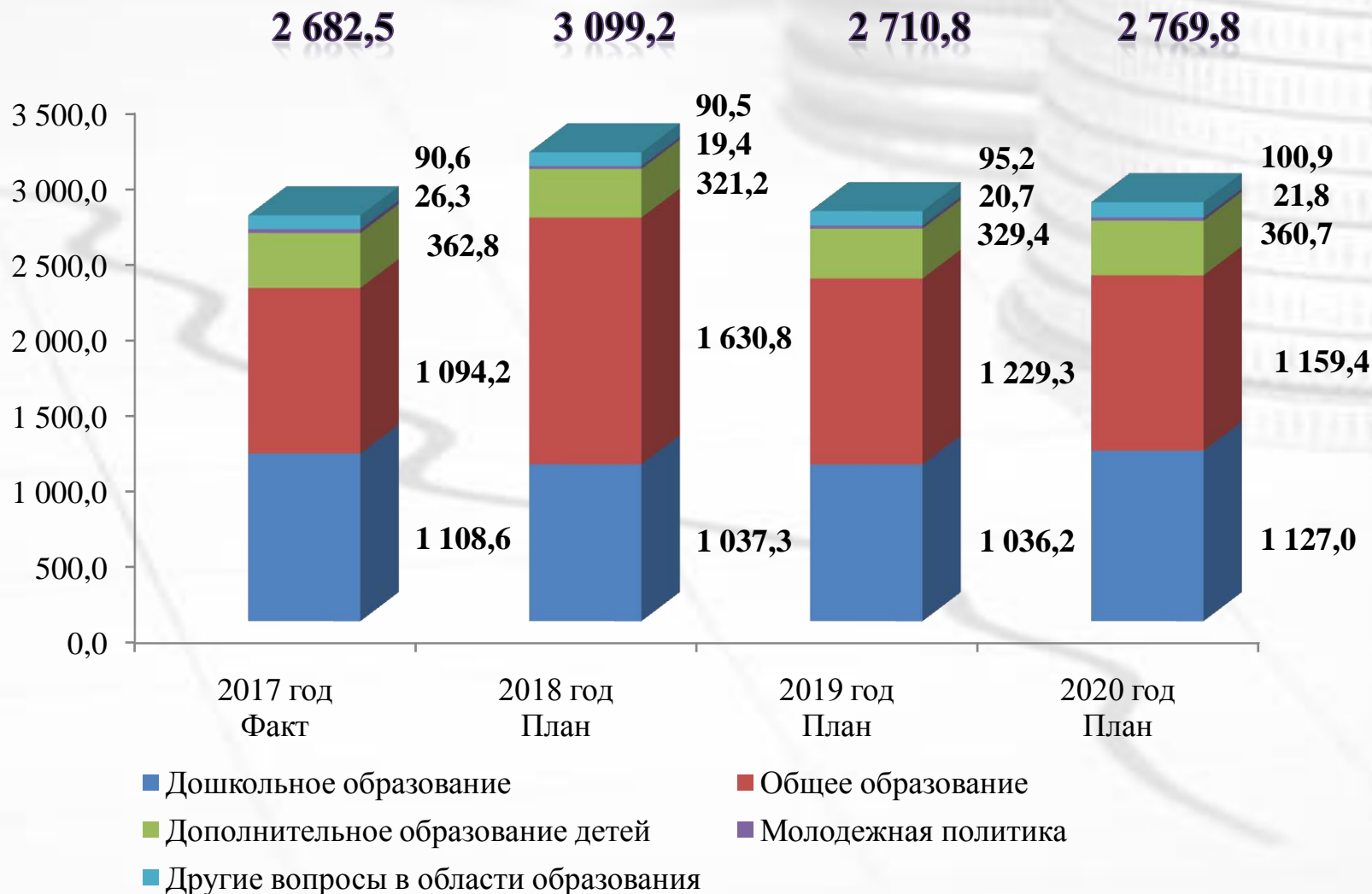


Отдельные показатели в сфере Образования

Показатели	Ед. изм.	Общее образование			Дополнительное образование		
		2018 год	2019 год	2020 год	2018 год	2019 год	2020 год
Численность педагогических работников	человек	1720	1755	1800	600	600	600
Средняя заработная плата	рублей	23890	25127	26459	24130	25367	26700
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	85,5	85,5	85,5			
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	24130	25367	26700			
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	%	99,5	99,5	99,5			
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	%				71	72	73



Расходы бюджета в сфере Образования в 2017-2020 г.г., млн. рублей

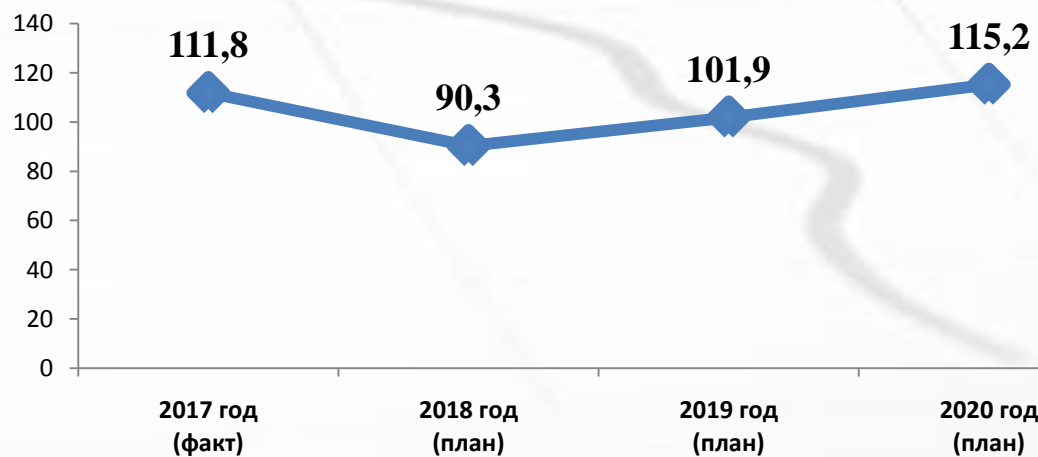


Расходы бюджета и отдельные показатели в сфере Культуры, млн. рублей



Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2018 год	2019 год	2020 год
Численность работников муниципальных учреждений культуры города Костромы	человек	250	250	250
Средняя заработная плата	рублей	22280	23452	24695
Отношение средней заработной платы педагогических работников к средней заработной плате по городу Костроме	%	79,8	79,8	79,8

Культура



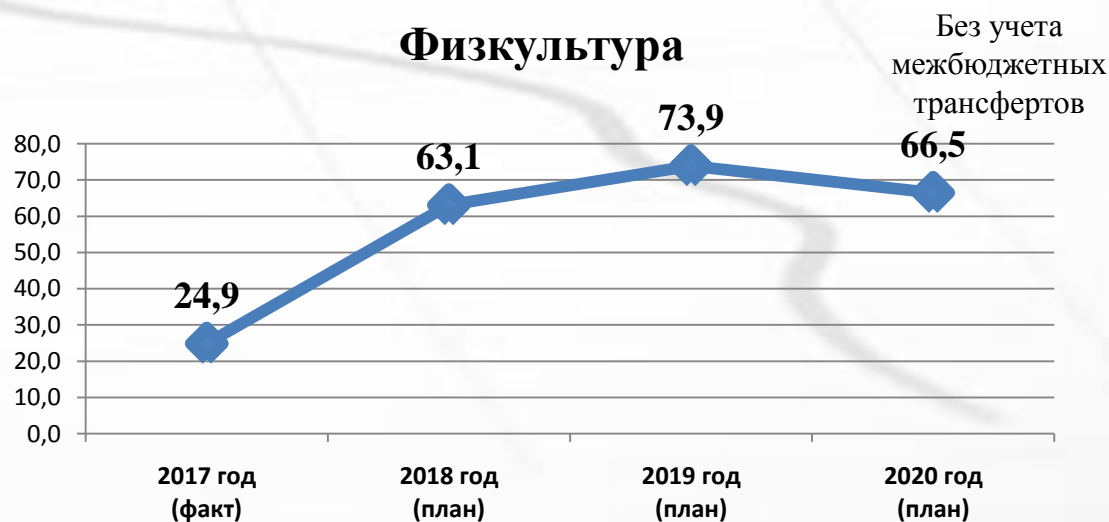
Расходы бюджета и отдельные показатели в сфере Физической культуры и Спорта, млн. рублей



Показатели	Ед. изм.	Кол-во		
		2018 год	2019 год	2020 год
Количество спортивных сооружений на 100 тыс. человек населения города Костромы	единиц	93	93	94
Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, в общей численности населения города Костромы	%	39,5	42,5	43,5



Физкультура



Расходы бюджета в сфере ЖКХ на 2018 год



Показатели в сфере ЖКХ

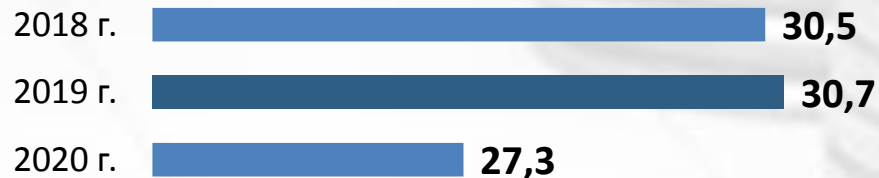
№ п\п	Наименование показателя	Ед. изм.	Показатель
1	Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования города Костромы, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования города Костромы	%	51,6
2	Уровень износа коммунальной инфраструктуры	%	55,5
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	25,01 0,74



Транспорт на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, млн. рублей



Транспортная работа пассажирскими предприятиями электрического транспорта



Транспортная работа пассажирскими предприятиями автомобильного транспорта



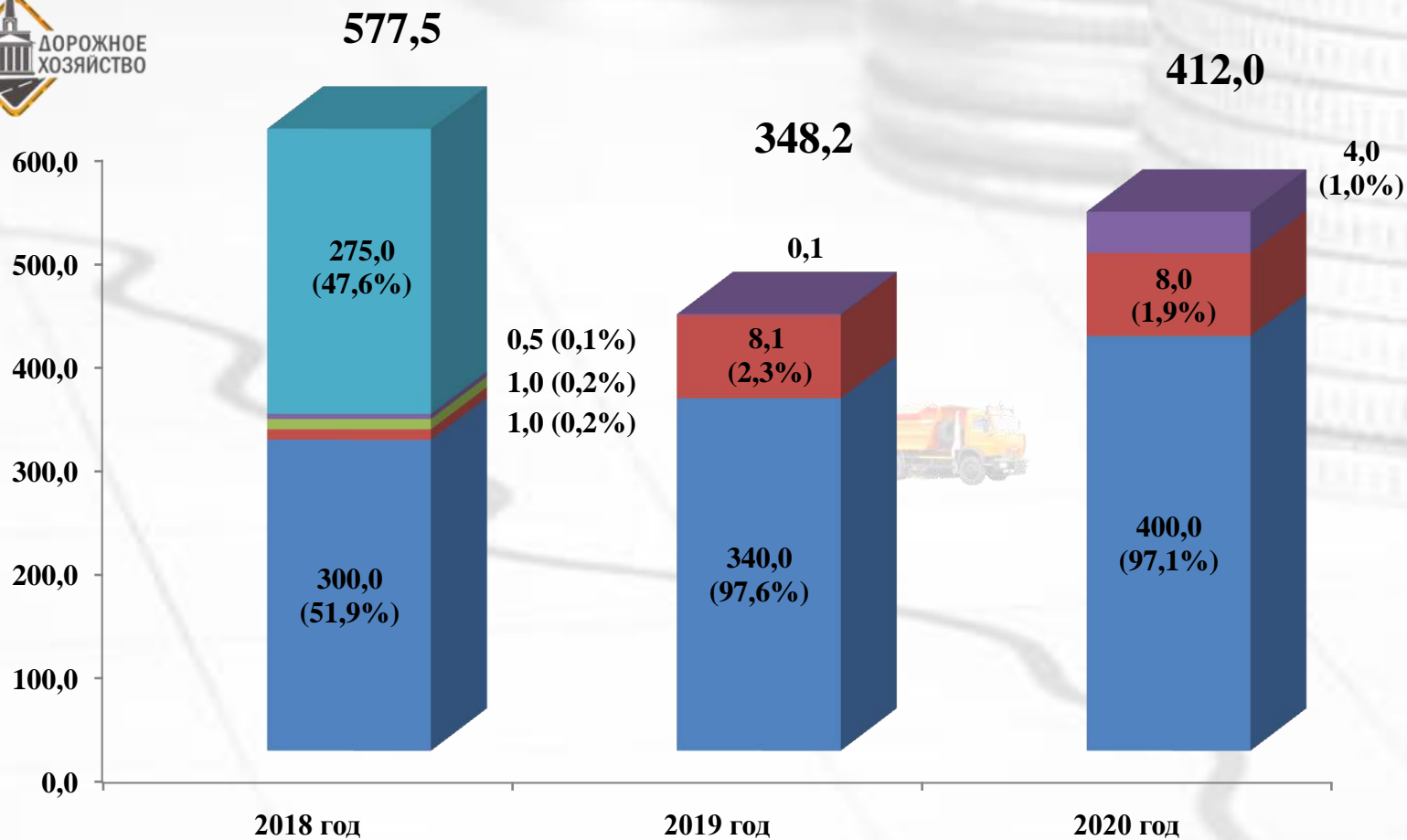
Приобретение подвижного состава



СОЦИАЛЬНОЕ ТАКСИ (субсидии)

ежегодно по 0,4 млн. рублей

Дорожное хозяйство на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, млн. рублей



- МКУ "Дорожное хозяйство"
- Бюджетные инвестиции
- Межбюджетные трансферты

- Строительство и реконструкция линейных объектов
- Прочие расходы

Адресная Инвестиционная Программа (АИП) на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов



Строительство магистральных сетей
бытовой
канализации, канализационно-
насосной станции в поселке
Северный
2018 год – 2,0 млн. рублей



Реконструкция водовода
(пл. Сусанинская – ул. Шагова –
ул. Ю. Смирнова - Автовокзал)
2019 год – 5,0 млн. рублей
2020 год – 5,0 млн. рублей



Реконструкция базы гребного спорта
(Речной проспект)
2018 год – 107,7 млн. рублей
2019 год – 122,4 млн. рублей



Строительство детского сада
(ул. Московская)
2018 год - 3,8 млн. рублей



Строительство здания
общеобразовательной организации
(ул. Суслова)
2018 год – 483,9 млн. рублей
2019 год – 132,9 млн. рублей



Строительство дорог в квартале
«Новый город»
2018 год - 1,0 млн. рублей

Всего
2018 год – 598,4 млн. рублей;
2019 год – 260,3 млн. рублей
2020 год – 5,0 млн. рублей

Расходы бюджета в рамках муниципальных программ на 2018 год



Развитие образования, культуры, спорта, физической культуры и совершенствование молодежной политики в городе Костроме
3364,2 млн. рублей



Обеспечение качественным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения города Костромы
152,5 млн. рублей



Благоустройство и безопасность дорожного движения на территории города Костромы
902,2 млн. рублей



Развитие территорий города Костромы
2,2 млн. рублей



Развитие экономики города Костромы
1,0 млн. рублей



Управление имуществом и земельными ресурсами города Костромы
48,3 млн. рублей



Развитие городского пассажирского транспорта
98,1 млн. рублей



Безопасный город Кострома
71,6 млн. рублей



Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Костромы
283,5 млн. рублей



Совершенствование муниципального управления и развитие механизмов поддержки инициатив населения в решении актуальных проблем (вопросов) городского сообщества
202,3 млн. рублей



Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Кострома
1,6 млн. рублей



Формирование современной городской среды
121,5 млн. рублей

Всего 5 249,0 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



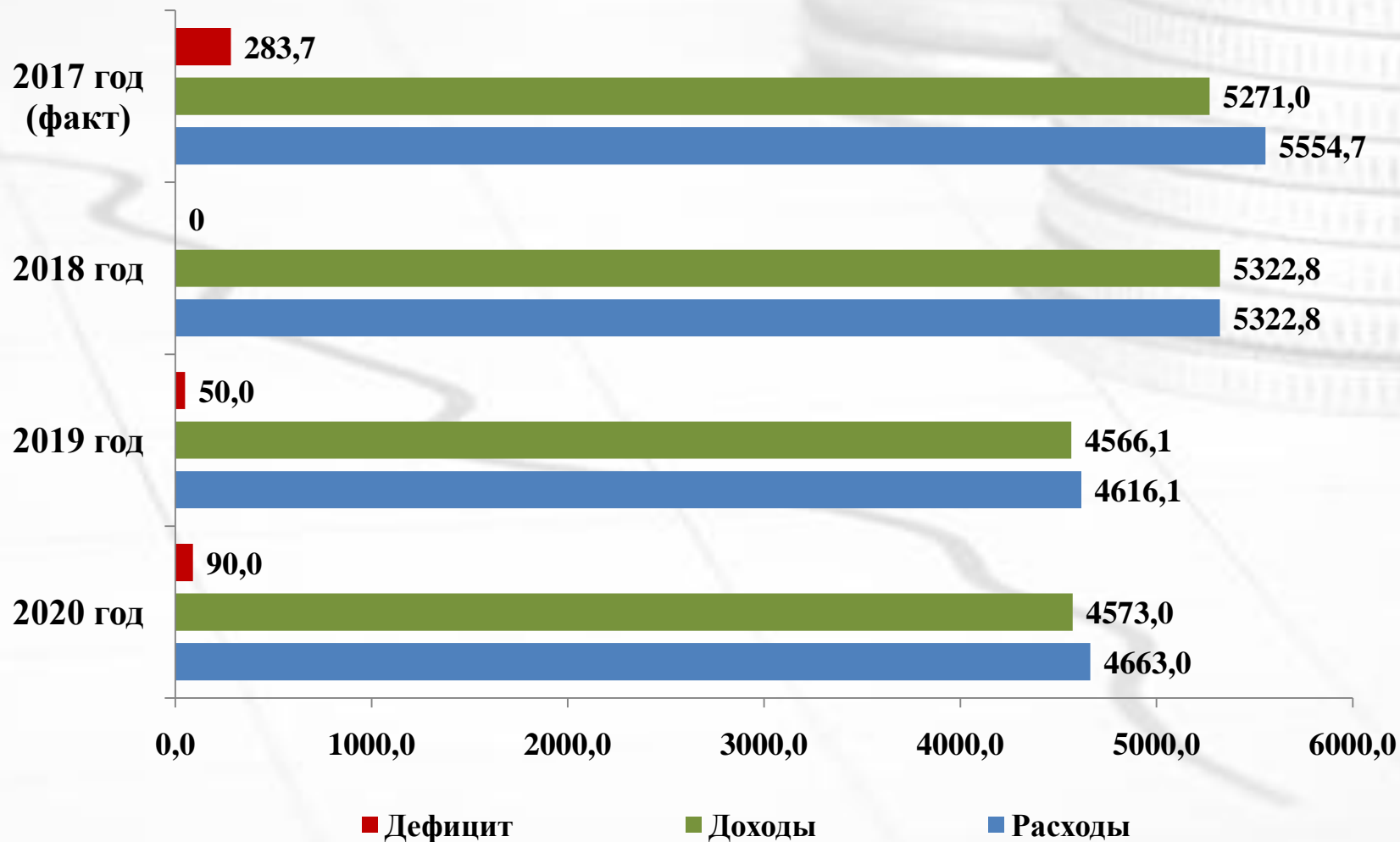
При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Профицит
Доходы > Расходы



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

Дефицит бюджета в 2017-2020 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

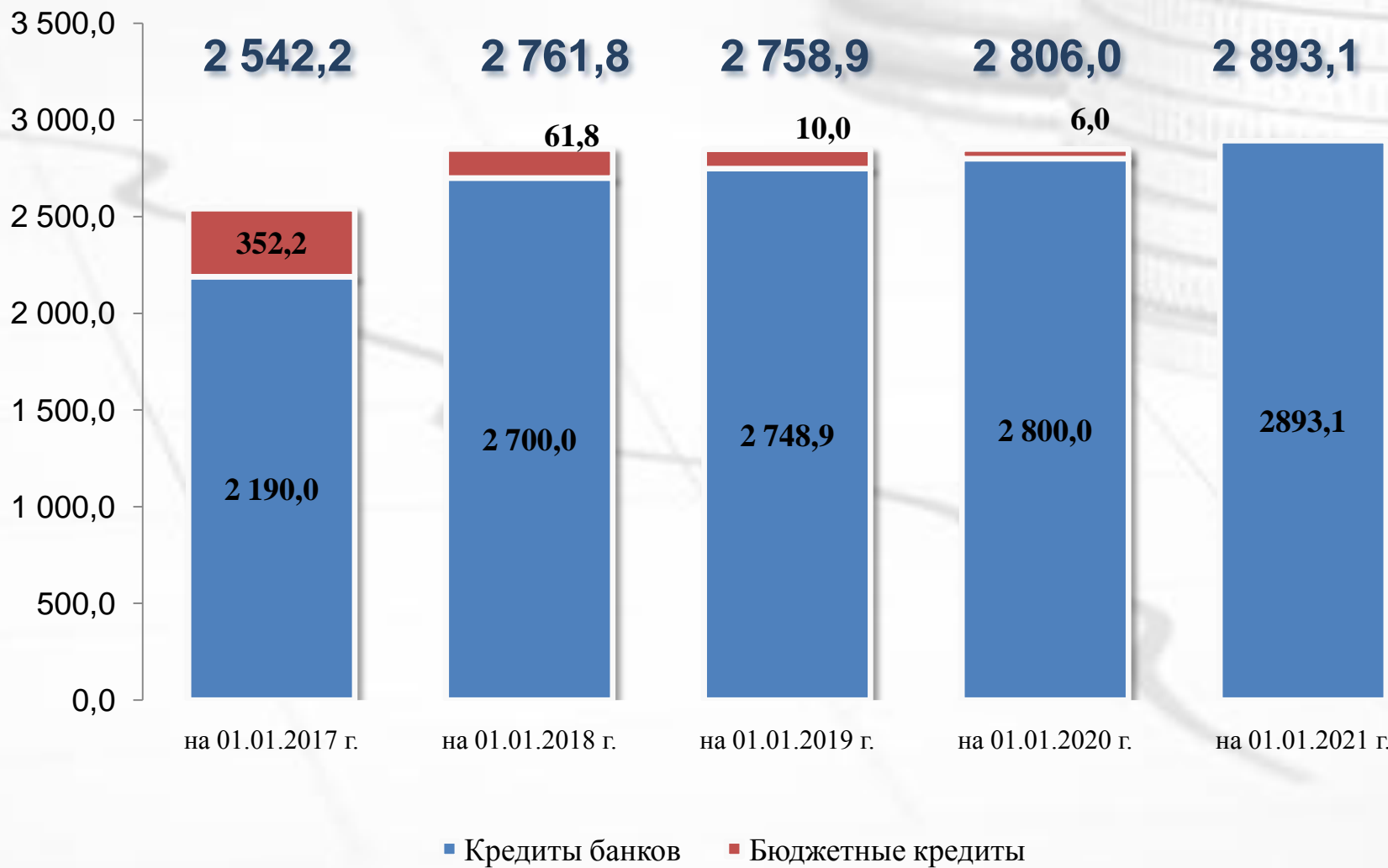
- предоставление банками собственных или привлеченных средств во временное пользование на условиях возвратности и с уплатой процентов



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 2018 г., %

	НОРМАТИВ	2018 г.
Предельный объем дефицита бюджета отношение дефицита к доходам без учета безвозмездных поступлений	до 10	0,0
Предельный объем резервного фонда отношение объема резервного фонда к общему объему расходов	до 3	0,04
Верхний предел долга на конец отчетного года отношение прогнозируемого объема муниципального долга к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений	до 100	98,6
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	6,7

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**