



ГЛАВА ГОРОДА КОСТРОМЫ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

31 марта 2020 года

№ 31

О переносе публичных слушаний по проекту решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год"

В соответствии с Порядком организации и проведения публичных слушаний по вопросам местного значения города Костромы, утвержденным решением Думы города Костромы от 26 апреля 2018 года № 63, руководствуясь постановлением главного государственного санитарного врача Российской Федерации от 13 марта 2020 года № 6 "О дополнительных мерах по снижению рисков распространения COVID-2019", распоряжением губернатора Костромской области от 17 марта 2020 года № 128-р "О введении режима повышенной готовности с целью недопущения завоза и распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) на территории Костромской области", статьями 37 и 56 Устава города Костромы,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Перенести публичные слушания по проекту решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год", назначенные постановлением Главы города Костромы от 20 марта 2020 года № 27, на 20 апреля 2020 года с 14.00 часов до 15.00 часов.

2. Рекомендовать органу, ответственному за подготовку и проведение публичных слушаний, указанных в пункте 1 настоящего постановления, провести публичные слушания по вынесенному на публичные слушания проекту с учетом режима повышенной готовности, установленного на территории Костромской области с 17 марта 2020 года, а также рекомендации главного санитарного врача Российской Федерации об ограничении проведения массовых мероприятий.

3. Рекомендовать участникам публичных слушаний направлять предложения и замечания к проекту, вынесенному на публичные слушания, в срок до 16 апреля 2020 года в письменном виде путем почтовых отправлений по адресу: 156000, Российская Федерация, Костромская область, городской округ город Кострома, город Кострома, улица Советская, д. 1, и в электронном виде на электронную почту Думы города Костромы (info@duma-kostroma.ru).

4. В срок до 4 апреля 2020 года опубликовать в порядке, установленном для официального опубликования муниципальных правовых актов города Костромы, иной официальной информации, и разместить на официальном сайте Думы города Костромы в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет":

1) доклад главы Администрации города Костромы "О результатах рассмотрения предложений, изложенных в итоговом документе публичных слушаний по отчету об исполнении бюджета города Костромы за 2018 год" (Приложение 1);

2) доклад заместителя главы Администрации города Костромы - начальника Управления финансов Администрации города Костромы "Об основных параметрах отчета об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год" (Приложение 2);

3) информационное сообщение о переносе публичных слушаний.

5. Внести в постановление Главы города Костромы от 20 марта 2020 года № 27 "О назначении публичных слушаний по проекту решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год" следующие изменения:

1) в пункте 3 слова "7 апреля 2020 года с 10.00 часов до 11.00 часов" заменить словами "20 апреля 2020 года с 14.00 до 15.00 часов";

2) в приложении 2 слова "7 апреля 2020 года, 10.00" заменить словами "20 апреля 2020 года, 14.00".

6. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания и подлежит официальному опубликованию.

Глава города Костромы

Ю. В. Журин

Копия верна:
Начальник общего отдела
аппарата Думы города Костромы



С. В. Жарова

**Доклад
главы Администрации города Костромы
о результатах рассмотрения предложений,
изложенных в итоговом документе публичных слушаний
по отчету об исполнении бюджета города Костромы за 2018 год**

1. Обратить внимание на необходимость обеспечения достоверности планирования поступлений от налоговых и неналоговых доходов бюджета.

Уточненный годовой план по налоговым и неналоговым доходам бюджета города Костромы на 2019 год выполнен на 91,7 процента, в том числе по налоговым доходам – на 96,2 процента, по неналоговым доходам – на 72,7 процента. Недополучено 277 481,0 тысяч рублей, из них по налоговым доходам – 104 313,5 тысяч рублей, по неналоговым доходам – 173 167,5 тысяч рублей.

Наиболее низкий уровень выполнения плана по налоговым доходам сложился по налогу на имущество физических лиц 92,2 процента (- 14 485,3 тысяч рублей) в связи с несвоевременным исполнением налогоплательщиками своих обязанностей по уплате налога за 2018 год по сроку 1 декабря 2019 года.

При рассмотрении исполнения годовых плановых показателей по налоговым доходам в абсолютных величинах основное невыполнение плана приходится по налогу на доходы физических лиц (-82 278,1 тысяч рублей). План исполнен на 95,3 процента. Основной причиной невыполнения кассового плана по налогу на доходы физических лиц является рост социальных и имущественный вычетов, предоставленных налогоплательщикам за 2019 года. К уровню 2018 года социальные и имущественные вычеты, предоставленные налогоплательщикам, возросли на 40 165 тысяч рублей или на 10,9 процентов, в том числе из бюджета города на 12 049,5 тысяч рублей.

По неналоговым доходам наиболее низкий процент выполнения плана сложился по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, 1,9 процента (-133 418,2 тысяч рублей), по доходам от реализации иного 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 реализации основных средств по указанному имуществу, 11,3 процента (- 30 324,8 тысяч рублей) в результате отсутствия спроса на предлагаемые к продаже объекты муниципальной собственности, в том числе с земельными участками.

В 2019 году на аукционах реализовано 6 объектов муниципальной собственности (1 объект с земельным участком 562,7 тысяч рублей) на общую сумму 1 839,8 тысяч рублей, по 27 объектам муниципальной собственности (помещения), в том числе с земельными участками, торги признаны несостоявшимися из-за отсутствия заявок. Не реализованы крупные объекты муниципальной собственности по адресам: улица Индустриальная,71, улица Индустриальная,71а, улица Вокзальная,56 стоимость земельных участков по которыми составляет 118 825,9 тысяч рублей.

2. Продолжить работу по сокращению недоимки по налоговым и задолженности по неналоговым платежам в бюджет города, в том числе по земельному налогу и задолженности по арендной плате за пользование муниципальным имуществом и земельными участками.

По состоянию на 1 января 2020 года недоимка по налогам в бюджет города Костромы составила 184 254,2 тысяч рублей. Наибольший удельный вес в структуре недоимки составляет недоимка по имущественным налогам с физических лиц – 83 159,1 тысяч рублей или 45,1 процента, в том числе по земельному налогу 33 056,7 тысяч рублей (17,9 %), по налогу на имущество физических лиц – 50 102,4 тысяч рублей (27,2 %); по земельному налогу с организаций – 66 622,7 тысяч рублей (36,2%), по налогу на доходы физических лиц – 15 837,7 тысяч рублей (8,6 %), по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 12 185,3 тысяч рублей (6,6 %).

Недоимка снизилась к уровню 2018 года на 32 374,9 тысяч рублей или на 14,9 процента. Наблюдается снижение недоимки практически по всем налоговым платежам, в целом на 51 002,2 тысяч рублей или на 30,7 процента, из них по имущественным налогам с физических лиц на 37 709,5 тысяч рублей или на 31,2 процента (по земельному налогу с физических лиц на 16 985,9 тысяч рублей). Рост недоимки произошел по земельному налогу с организаций на 18 057,4 тысяч рублей или на 37,2 процента, в основном в результате начисления земельного налога за 2016-2018 года по ООО «Стромнефтемаш», находящегося в процедуре банкротства, в размере 28 148,0 тысяч рублей в связи с предоставлением в налоговый орган уточненных годовых деклараций по земельному налогу.

В соответствии с данными администраторов доходов бюджета города Костромы недоимка по неналоговым доходам бюджета города Костромы по состоянию 1 января 2020 года составила 426 465,4 тысяч рублей. В структуре недоимки по неналоговым доходам наибольший удельный вес составляет недоимка по доходам от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и по доходам от арендной платы за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности – 407 119,9 тысяч рублей или 95,5 процента.

Из общей суммы недоимки 426 465,4 тысяч рублей недоимка безнадежная к взысканию составляет 12 326,9 тысяч рублей (2,9 процента).

По сравнению с недоимкой на 1 января 2019 года недоимка возросла на 25 874,0 тысяч рублей или 6,5 процента. Недоимка возросла по доходам от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, – на 51 632,6 тысяч рублей или 19,5 процента, по остальным обязательным платежам наблюдается снижение недоимки в целом на 25 758,6 тысяч рублей или на 19,1 процента. Основное снижение недоимки наблюдается по доходам от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности городских округов, на 19 951,7 тысяч рублей или на 18,1 процента, в основном в результате списания безнадежной к взысканию задолженности в размере 17 805,7 тысяч рублей.

Причиной роста недоимки по доходам от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, является неуплата или несвоевременная уплата рядом арендаторов арендных платежей, такими как: ООО «СтройМаркет», ОАО «Ивановская Домостроительная Компания», ООО «Градстрой», ООО «Марриет», ООО «Чайка», ООО ИСПО

«Костромагорстрой», ООО «Клевер». Прирост задолженности по вышеуказанным хозяйствующим субъектам за 2019 год составил 37 677,0 тысяч рублей.

За 2019 год в результате проведенной Администрацией города Костромы индивидуальной работы с плательщиками в рамках реализации Плана мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Костромской области на 2017-2019 годы, утвержденного постановлением Администрации города Костромы от 14 февраля 2017 года № 297, (заседания бюджетной комиссии, рабочей группы по выработке эффективных мер по взысканию платежей по исполнительным производствам, мероприятия в рамках Соглашения по увеличению собираемости платежей по транспортному налогу, поквартирные рейды, реализация схем «связанного финансирования», проведение претензионно-исковой работы и др.) погашена задолженность по обязательным платежам в бюджет на сумму 49 736,9 тысяч рублей.

3. При формировании Адресной инвестиционной программы города Костромы:

обеспечить соблюдение установленного порядка планирования средств на капитальные расходы в части своевременного принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций;

срок осуществления инвестиций планировать с учетом финансовой и технической возможностей осуществления вложений в соответствующем периоде.

В целях эффективного использования средств бюджета города Костромы в форме инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности города Костромы постановлением Администрации города Костромы утвержден Порядок формирования и реализации Адресной инвестиционной программы города Костромы на очередной финансовый год и плановый период и Порядок принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности города Костромы. При формировании Адресной инвестиционной программы в приоритетном порядке в нее включаются объекты, включенные в федеральные, областные, муниципальные программы (в порядке софинансирования), социально значимые объекты, переходящие объекты, объекты, по которым необходима разработка проектной документации на среднесрочную перспективу. В Адресной инвестиционной программе предусматриваются объемы бюджетных ассигнований по годам (на очередной финансовый год и два года планового периода) на осуществление бюджетных инвестиций, с учетом кредиторской задолженности за выполнение работ прошлых лет, в том числе ассигнования бюджета города Костромы, бюджета Костромской области и федерального бюджета по каждому объекту капитального строительства (объекту недвижимого имущества).

4. Продолжить работу по недопущению роста муниципального долга города Костромы, просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений.

В 2019 году объем муниципального долга увеличился по сравнению с началом года на 215,0 млн. рублей и составил 3 195,0 млн. рублей. Практически весь объем муниципального долга - это краткосрочные банковские кредиты, которые сложились в объеме 3 139,0 млн. рублей и 56,0 млн. рублей составляют долговые обязательства перед областным бюджетом.

В течение 2019 года Администрацией города Костромы на постоянной основе велась работа с банковскими организациями по снижению процентных ставок по действующим муниципальным контрактам, заключено 48 дополнительных соглашений. Осуществлено рефинансирование 29 банковских кредитов по заключенным муниципальным контрактам под более низкие процентные ставки, заключено 48 дополнительных соглашений к муниципальным контрактам. В результате данных мероприятий процентные ставки по муниципальным контрактам на услуги по предоставлению кредитов снижены с 10,2% до 7,1785% годовых.

Расходы на обслуживание муниципального долга (процентные платежи) составили 248,6 млн. рублей или 4,7 % от объема расходов бюджета за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций. Экономия средств бюджета в результате работы с банками-кредиторами по снижению процентных ставок по действующим муниципальным контрактам за отчетный год составила 3,9 млн. рублей; за счет привлечения бюджетных кредитов Федерального казначейства на пополнение остатков средств на счете бюджета города сэкономлено 8,6 млн. рублей.

В течение 2019 года принимались меры, направленные на сокращение объемов кредиторской задолженности. За отчетный период объем общей кредиторской задолженности сократился на 102,6 млн. рублей и составил 267,0 млн. рублей. Объем просроченной кредиторской задолженности также снизился на 95,0 млн. рублей и сложился в сумме 168,6 млн. рублей.

5. Обеспечить контроль за соблюдением должностными лицами Администрации города Костромы, ее отраслевыми (функциональными) органами, руководителями и работниками муниципальных предприятий и учреждений, требований действующего законодательства в части заключения и оплаты муниципальных контрактов, иных договоров, подлежащих исполнению за счет бюджетных средств, в пределах доведенных им лимитов бюджетных обязательств и с учетом принятых и неисполненных обязательств, сроков исполнения принятых обязательств.

В соответствии со статьей 161 Бюджетного кодекса Российской Федерации заключение и оплата муниципальных контрактов, иных договоров, подлежащих исполнению за счет бюджетных средств, производятся в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и с учетом принятых и неисполненных обязательств.

Контроль в части заключения муниципальных контрактов осуществляется в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ от 5 апреля 2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Контроль в части оплаты муниципальных контрактов и иных договоров осуществляется в соответствии с Порядком учета бюджетных обязательств получателей средств бюджета города Костромы, а также Порядком санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета города Костромы и администраторов источников финансирования бюджета города Костромы, в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств. В 2019 году контроль за соблюдением требований законодательства, в части заключения и оплаты муниципальных контрактов и иных договоров, подлежащих исполнению за счет средств бюджета города Костромы в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и с учетом принятых и неисполненных обязательств, сроков исполнения принятых обязательств

осуществлялся должностными лицами Управления финансов Администрации города Костромы и был усилен.

6. Осуществлять мероприятия по обеспечению безубыточности работы муниципальных унитарных предприятий города Костромы.

Чистая прибыль муниципальных унитарных предприятий города Костромы за 2019 год составила 9 718 тысяч рублей, за 2018 год – 53 924 тысячи рублей. Снижение прибыльности муниципальных предприятий связано с сокращением чистой прибыли МУП г. Костромы "Костромагорводоканал" (за 2019 год чистая прибыль предприятия составила 2 966 тысяч рублей, в 2018 году - 46 266 тысяч рублей).

Итоговый убыток муниципальных унитарных предприятий города Костромы за 2019 год (без учета МУП г. Костромы "Городская управляющая компания") составил 48 576 тысяч рублей, за 2018 58 797 тысяч рублей.

МУП г. Костромы "Городская управляющая компания" за 2019 год получен итоговый убыток в размере 27 744 тысячи рублей, при итоговом убытке за 2018 год - 801 тысяча рублей. Увеличение убытка МУП г. Костромы "Городская управляющая компания" связано с передачей в IV квартале 2019 года основной части жилого фонда на обслуживание в ООО "Комфортные условия".

7. Обеспечить целевое, своевременное и в полном объеме использование федеральных средств и средств областного бюджета.

Принцип адресности и целевого характера бюджетных средств содержится в ст. 38 Бюджетного кодекса РФ и означает, что бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств доводятся до конкретных получателей бюджетных средств с указанием цели их использования. Без полноценной реализации принципа адресности и целевого использования невозможно говорить об эффективности и результативности бюджетных расходов.

В целях целевого, своевременного и в полном объеме использования безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджете города Костромы с субъектом заключаются Соглашения по каждому направлению деятельности.

Из поступивших в 2019 году средств федерального и областного бюджетов в объеме 3 806,2 млн. рублей освоено 3 773,3 млн. рублей, или 99 процентов. Практически половину данных средств (48,6 процентов) составляют субвенции, которые выполнены на 97 процентов. Остальной объем средств был направлен на бюджетные инвестиции, ремонт дорог, формирование комфортной городской среды, обеспечение жильем молодых семей, питание и проведение летней оздоровительной кампании учащихся образовательных учреждений города, а также на реализацию проектов развития, основанных на общественных инициативах, развитие материально-технической базы спортивных организаций и муниципального театра.

Значительную долю расходов - 44 процента, или 1 522,1 млн. рублей составляют межбюджетные трансферты на реализацию национальных проектов, которые исполнены на 97,7 процентов.

Не в полном объеме освоены бюджетные инвестиции в рамках создания дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях. Информация о неисполненных по итогам 2019 года бюджетных ассигнованиях, в объеме 20,4 млн. рублей, источником которых являлись межбюджетные трансферты, была своевременно направлена в администрацию

Костромской области с целью увеличения ассигнований текущего года и завершения этапов строительства.

8. Обеспечить увеличение поступления дополнительных средств в местный бюджет, обеспечив участие в федеральных программах, полное освоение поступивших средств.

Ежегодно город Кострома принимает участие в реализации федеральных целевых программ, что позволяет привлекать федеральные и областные средства для решения задач по развитию городского округа. В отчетном периоде расходы осуществлялись в рамках национальных проектов.

В 2019 году общий объем инвестиций, предусмотренных на финансирование объектов адресной инвестиционной программы города Костромы, составил 913,1 млн. рублей, что на 30,6 млн. рублей выше уровня предыдущего года.

В отчетном периоде с участием средств федерального бюджета завершилось строительство водно-гребной базы, двух общеобразовательных учреждений общей наполняемостью 2000 мест по ул. Сулова и Профсоюзная, продолжилось строительство двух дошкольных образовательных учреждений по 280 мест на ул. Профсоюзная и Санаторная. Осуществлялись мероприятия по финансовому обеспечению дорожной деятельности, формированию современной городской среды, развитию материально-технической базы спортивных организаций и Камерного драматического театра. С участием средств федерального бюджета реализовывалась программа по обеспечению жильем молодых семей, что позволило 65 семьям улучшить свои жилищные условия.

**Доклад
об основных параметрах отчета об исполнении бюджета
города Костромы за 2019 год**

При исполнении бюджета мы ориентировались на экономические условия, в которых находился городской округ. Оперативно реагировали на происходящие события, проявляя сдержанность в расходах и усиливая собственную доходную базу, участвовали в проектах федерального и регионального уровней.

Доходы бюджета

Доходная часть бюджета города Костромы за 2019 год составила 6 936,8 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы 3 075,3 млн. рублей (44,3%), безвозмездные поступления 3 861,5 млн. рублей (55,7%).

По сравнению с 2018 годом доходы бюджета города увеличились на 716,5 млн. рублей или на 11,5%, в том числе за счет роста налоговых и неналоговых доходов на 139,7 млн. рублей или на 4,8%, безвозмездных поступлений – на 576,8 млн. рублей или на 17,6%.

При увеличении в целом налоговых и неналоговых доходов бюджета наблюдается рост поступлений по налоговым доходам – на 245,4 млн. рублей (10,4 %) и снижение поступлений по неналоговым доходам – на 105,7 млн. рублей (18,6%).

Основной рост произошел по налогу на доходы физических лиц на 159,5 млн. рублей (на 10,5%), в связи с ростом фонда заработной платы на крупных и средних предприятиях города на 17,0% в январе - ноябре т.г., по налогу на имущество физических лиц на 47,1 млн. рублей (на 37,8%), в основном за счет роста налоговых ставок по объектам, включенных в перечень, определяемый в соответствии со статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации в среднем на 33,3%.

По неналоговым доходам бюджета основное снижение поступлений к уровню 2018 года произошло по доходам от аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, на 21,6 млн. рублей (на 15,1%), по доходам от реализации муниципального имущества на 26,0 млн. рублей (на 87,0%), доходы от продажи земельных участков на 16,3 млн. рублей (на 15,2%), в том числе от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности на 9,6 млн. рублей (на 79,1%), по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов на 53,7 млн. рублей (на 44,1%).

Причинами снижения поступлений по вышеуказанным доходным источникам к уровню 2018 года являются:

- сокращение количества действующих договоров, в результате реоформления права аренды земли на право собственности или окончания срока действия договора;

- не уплата или несвоевременная уплата арендных платежей арендаторами, осуществляющими жилищное строительство на территории города, (прирост недоимки более 39,8 млн. рублей), а также арендаторами земельных участков с видом разрешенного использования «Объекты гаражного назначения»;

- отсутствие спроса на объекты недвижимости, реализуемые в рамках Прогнозного плана приватизации муниципального имущества, в том числе вместе с земельными участками;

- изменение законодательства в сфере сбора, утилизации, транспортировки и обработки ТКО с 1 декабря 2018 года.

Годовой план по налоговым и неналоговым доходам выполнен на 91,7%, недополучено 277,5 млн. рублей, в том числе по налоговым доходам исполнение составило - 96,2% (-104,3 млн. рублей), по неналоговым доходам - 72,7% (- 173,2 млн. рублей).

В целях пополнения доходной части бюджета Администрация проводит целенаправленную работу по увеличению поступлений доходов в бюджет. Одним из приоритетных направлений в данной работе являются мероприятия по сокращению задолженности по налоговым и неналоговым платежам в бюджет.

По состоянию на 1 января 2020 года недоимка по налогам, зачисляемым в бюджет города Костромы, составила 118,9 млн. рублей. Наибольший удельный вес в структуре недоимки составляет недоимка по имущественным налогам – 72,5% (86,2 млн. рублей, из них имущественные налоги физических лиц 76,0 млн. рублей), по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 11,6% или 13,8 млн. рублей, по налогу на доходы физических лиц – 8,5% (10,1 млн. рублей).

По сравнению с недоимкой на 1 января 2019 года произошло снижение долгов по налогам на 51,4 млн. рублей или на 30,2%. Недоимка снизилась практически по всем налогам, зачисляемым в бюджет города Костромы, за исключением налога, взимаемого в связи с применением УСНО и патентной системы налогообложения. Значительно сократилась недоимка по имущественным налогам на 45,0 млн. рублей или на 34,3%.

Недоимка по неналоговым доходам по состоянию на 1 января 2020 года составила 426,5 млн. рублей и увеличилась к уровню недоимки на 1 января 2019 года на 25,9 млн. рублей или на 6,5%.

В разрезе доходных источников бюджета наблюдается снижение недоимки по всем доходным источникам за исключением арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена. Недоимка по данному доходному источнику бюджета составила на 1 января 2020 года - 317,1 млн. рублей (или 74,3% от общей суммы недоимки) и возросла к уровню 2018 года на 51,6 млн. рублей (или на 19,5%), что обусловлено начислением арендной платы по итогам 4 квартала 2019 года и не уплатой или несвоевременной уплатой арендных платежей арендаторами, осуществляющими жилищное строительство на территории города, а также арендаторами земельных участков с видом разрешенного использования «Объекты гаражного назначения». Прирост недоимки по арендаторам, осуществляющим жилищное строительство, составил за 2019 год - 39,8 млн. рублей.

В целях увеличения поступлений налоговых и неналоговых доходов Администрацией города Костромы во взаимодействии с инспекцией ФНС России по городу Костроме, со службами судебных приставов Костромской области, на постоянной основе проводилась целенаправленная работа по увеличению доходной части бюджета города Костромы.

В результате мероприятий, проводимых Администрацией города Костромы по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет в 2019 году (сокращение задолженности по платежам в бюджет, повышение эффективности

использования муниципального имущества и земельных участков), бюджетный эффект по предварительным данным составил 145,8 млн. рублей, в том числе по сокращению задолженности по обязательным платежам в бюджет - 49,7 млн. рублей и повышению эффективности использования муниципальной собственности - 96,1 млн. рублей.

За 2017-2019 года наблюдается наращивание доходной базы бюджета города Костромы. Ежегодный рост доходов бюджета город Кострома за 3 последних года составил 4,9% в 2017 году, 5,9% в 2018 году, 4,8% в 2019 году к предшествующему году.

Расходы бюджета

Расходная часть бюджета в 2019 году исполнена в сумме 7 162,9 млн. рублей. По сравнению с 2018 годом бюджетные расходы увеличились на 697,3 млн. рублей или на 10,8%. Исполнение расходов в программном формате составило 98% от общих расходов.

Бюджет города традиционно сохраняет свою социальную направленность. Расходы на социально-культурную сферу составили 4 471,9 млн. рублей или 62,4% от общих расходов бюджета.

Если рассматривать расходы в разрезе отраслей, то наибольший удельный вес имеют финансовые потоки, направляемые в образование. Бюджетные расходы на финансирование отрасли «Образование» увеличились по сравнению с аналогичным периодом 2018 года на 301,7 млн. рублей и составили 3 985,3 млн. рублей (96,7% от плановых назначений).

Расходы возросли в связи с ростом бюджетных инвестиций в объекты отрасли «Образование», общий объем за истекший период составил 792,5 млн. рублей. В рамках реализации национального проекта «Образование» продолжалось строительство общеобразовательного учреждения на 1000 мест по ул. Профсоюзная и завершилось строительство школы на 1000 мест по ул. Сулова, расходы составили 471,5 млн. рублей. Реализация мероприятий национального проекта «Демография» направлена на создание новых мест в дошкольных образовательных организациях. Завершено строительство дошкольных образовательных организаций на 560 мест по улицам Профсоюзная и Санаторная, с объемом финансирования 292,9 млн. рублей. Начато строительство детских садов в поселке Волжский и в Заволжском районе города Костромы на 280 мест каждый. Реализация мероприятий национального проекта «Демография» направлена на создание новых мест в дошкольных образовательных организациях. Завершено строительство дошкольных образовательных организаций на 560 мест по улицам Профсоюзная и Санаторная, с объемом финансирования 292,9 млн. рублей. Начато строительство детских садов в поселке Волжский и в Заволжском районе города Костромы на 280 мест каждый.

По итогам 2019 года, в рамках исполнения Указов Президента РФ по повышению заработной платы отдельным категориям работников достигнуты следующие целевые показатели:

- учреждения общего образования – 31 686,9 руб.;
- дошкольные учреждения – 28 502,6 руб.;
- учреждения доп. образования (пед. работники) – 30 611,8 руб.;
- учреждения культуры – 28 435,0 рублей.

По разделу «Национальная экономика» расходы увеличились на 282,4 млн. рублей к уровню 2018 года и составили 1 415,3 млн. рублей.

Финансирование дорожного хозяйства города увеличилось на 286,4 млн. рублей, составив 1 258,1 млн. рублей. Основную долю расходов составляет финансирование МКУ «Дорожное хозяйство» - 1 118,3 млн. рублей (в том числе 873,1 млн. рублей – средства областного дорожного фонда), что почти вдвое выше отчетного периода прошлого года за счет расходов по национальному проекту «Безопасные и качественные дороги». В рамках данного проекта расходы составили 629,6 млн. рублей. Начато проведение капитального ремонта моста через р.Кострома.

На оплату транспортной работы перевозчикам автомобильного транспорта направлено 16,5 млн. рублей, электрического – 62,5 млн. рублей. На приобретение подвижного состава (оплата лизинговых платежей) направлено 22,2 млн. рублей. За счет средств субвенций профинансированы расходы перевозчиков на сумму 14,9 млн. рублей. В целях финансового оздоровления МУП «Троллейбусное управление» 13,7 млн. рублей было направлено на санацию предприятия.

Финансирование отрасли «ЖКХ» в сравнении с результатами 2018 года увеличилось на 9,0 млн. рублей и составило 601,0 млн. рублей.

Основной объем работ (68,0% от общего объема расходов отрасли), выполнен по благоустройству города, составив 408,6 млн. рублей. За отчетный период 87,5 млн. рублей было направлено на финансирование уличного освещения; 81,9 млн. рублей - на озеленение; 11,6 млн. рублей – на реализацию проектов развития, основанных на общественных инициативах. В рамках национального проекта «Жилье и городская среда» осуществлялось финансирование муниципальной программы «Формирования современной городской среды» в объеме 145,6 млн. рублей.

Расходы по жилищному хозяйству соответствуют уровню прошлого года и составили 63,4 млн. рублей. Капитальный ремонт жилищного фонда профинансирован в сумме 40,8 млн. рублей, текущий ремонт - 14,2 млн. рублей, 0,3 млн. рублей направлено на установку общедомовых и индивидуальных приборов учета.

Расходы по коммунальному хозяйству составили 45,6 млн. рублей, что почти на 60% превышает исполнение прошлого года за счет увеличения расходов на ремонт объектов коммунальной инфраструктуры и софинансирование реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах. Субсидии теплоснабжающим организациям на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту наружных систем ГВС с целью обеспечения циркуляции воды в целях ГВС предоставлены на сумму 4,3 млн. рублей. На возмещение затрат, связанных с выполнением работ по реконструкции систем теплоснабжения и ГВС направлено 5,3 млн. рублей. Возмещение разницы в тарифах на услуги бань профинансировано на 6,9 млн. рублей. На строительство и реконструкцию линейных объектов было направлено 11,3 млн. рублей (подключение к центральным сетям водоснабжения Военного Городка, проведение предпроектных работ по выводу ливневых стоков за черту города). Кроме того, 15,1 млн. рублей израсходованы на реализацию проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы», на разработку проекта схемы теплоснабжения направлено 0,7 млн. рублей, на установку приборов учета тепловой энергии, отпускаемой с источников теплоснабжения – 2,0 млн. рублей.

По разделу «Социальная политика» расходы увеличились на 22,0 млн. рублей по сравнению с 2018 годом и составили 151,8 млн. рублей за счет увеличения расходов на улучшение условий молодых семей и расходов на опеку.

Расходы на предоставление мер социальной поддержки в части частичной оплаты населению стоимости услуг отопления и ГВС профинансированы за отчетный период на сумму 73,7 млн. рублей. В целях реализации переданных полномочий по опеке и попечительству расходы города составили 8,9 млн. рублей, по погребению – 1,4 млн. рублей. Выплаты гражданам по договорам пожизненного содержания составили 1,6 млн. рублей. На предоставление социальных выплат молодым семьям в целях улучшения жилищных условий направлены финансовые средства в объеме 44,2 млн. рублей, свои жилищные условия улучшили 65 молодых семей, на покупку 5-ти жилых помещений детям-сиротам направлено 7,3 млн. рублей.

За 2019 год общий объем инвестиций, предусмотренных на финансирование объектов адресной инвестиционной программы города Костромы, составил 913,1 млн. рублей, что на 30,6 млн. рублей превышает исполнение прошлого года. Все расходы проведены в части оплаты работ по строительству и реконструкции учреждений социально-культурной сферы, в том числе по объектам:

Национальный проект «Образование»:

- «Строительство здания муниципального общеобразовательного учреждения города Костромы на 1000 мест на земельном участке, расположенном по адресу: город Кострома, улица Сулова, дом 8» - 421,6 млн. рублей;

- «Строительство здания муниципального общеобразовательного учреждения города Костромы на 1000 мест на земельном участке, расположенном по адресу: город Кострома, улица Профсоюзная, в районе дома 48» - 49,9 млн. рублей.

Национальный проект «Демография»:

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест по адресу город Кострома, улица Профсоюзная,12в» – 139,1 млн. рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест по адресу город Кострома, улица Санаторная,21» - 153,8 млн. рублей;

- «Реконструкция базы гребного спорта, расположенной на земельном участке по адресу: Российская Федерация, Костромская область, город Кострома, проспект Речной,65 (реконструкция базы гребного спорта МБОУ ДОД г.Костромы «ДИОСШ №9», Речной проспект,65 - 120,0 млн. рублей.

Кроме того:

- «Строительство здания «Детский сад на 220 мест имеющего местоположение: город Кострома, ул.Московская, в районе дома 100 с применением проектной документации «Детский сад на 220 мест, расположенный на территории микрорайоне «Венеция», ограниченного улицей Московской, учхоза и акваторией реки Ключевка в г.Костроме» - 22,9 млн. рублей.

Финансовый результат бюджета

По итогам 2019 года бюджет исполнен с дефицитом в сумме 226,1 млн. рублей или 7,4 % от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города.

Муниципальный долг

В 2019 году объем муниципального долга увеличился по сравнению с началом года на 215,0 млн. рублей и составил 3 195,0 млн. рублей. Практически весь объем муниципального долга - это краткосрочные банковские кредиты, которые сложились в объеме 3 139,0 млн. рублей и 56,0 млн. рублей составляют долговые обязательства перед областным бюджетом.

В течение 2019 года Администрацией города Костромы на постоянной основе велась работа с банковскими организациями по снижению процентных ставок по действующим муниципальным контрактам, заключено 48 дополнительных соглашений. Осуществлено рефинансирование 29 банковских кредитов по заключенным муниципальным контрактам под более низкие процентные ставки, заключено 48 дополнительных соглашений к муниципальным контрактам. В результате данных мероприятий процентные ставки по муниципальным контрактам на услуги по предоставлению кредитов снижены с 10,2% до 7,1785% годовых.

Расходы на обслуживание муниципального долга (процентные платежи) составили 248,6 млн. рублей или 4,7 % от объема расходов бюджета за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций. Экономия средств бюджета в результате работы с банками-кредиторами по снижению процентных ставок по действующим муниципальным контрактам за отчетный год составила 3,9 млн. рублей; за счет привлечения бюджетных кредитов Федерального казначейства на пополнение остатков средств на счете бюджета города сэкономлено 8,6 млн. рублей.

Кредиторская задолженность

В течение 2019 года принимались меры, направленные на сокращение объемов кредиторской задолженности. За отчетный период объем общей кредиторской задолженности сократился на 102,6 млн. рублей и составил 267,0 млн. рублей. Объем просроченной кредиторской задолженности также снизился на 95,0 млн. рублей и сложился в сумме 168,6 млн. рублей.