

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к проекту решения Думы города Костромы**  
**«Об исполнении бюджета города Костромы за 2020 год»**

**I. ДОХОДЫ**

За 2020 год доходы бюджета города составили 7 735 022,3 тысяч рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 3 042 010,0 тысяч рублей (39,3 процента), безвозмездные поступления – 4 693 012,3 тысяч рублей (60,7 процента). По сравнению с 2019 годом общая сумма доходов бюджета города увеличилась на 798 175,2 тысяч рублей или на 11,5 процента, за счет увеличения безвозмездных поступлений – на 831 467,2 тысяч рублей (или на 21,5 процента).

Из общего объема налоговых и неналоговых доходов 3 042 010,0 тысяч рублей налоговые доходы составили 2 651 098,4 тысяч рублей (87,1 процента), неналоговые доходы – 390 911,6 тысяч рублей (12,9 процентов).

По сравнению с 2019 годом налоговые и неналоговые доходы бюджета города в целом снизились на 33 292,0 тысячи рублей или на 1,1 процента, при этом по налоговым доходам наблюдается рост поступлений – на 37 785,9 тысяч рублей или на 1,4 процента и снижение поступлений по неналоговым доходам – на 71 077,9 тысяч рублей или на 15,4 процента.

Наибольший удельный вес в составе налоговых доходов городского бюджета занимают: налог на доходы физических лиц – 58,1 процента, налоги на имущество – 15,1 процента (в том числе, земельный налог – 8,9 процента) и налоги на совокупный доход – 12,1 процента (в том числе ЕНВД – 6,8 процента).

Основную долю в неналоговых доходах составляют доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (52,8 процента), из них: доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов – 26,8 процента, прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности – 13,7 процента.

Снижение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета города в 2020 году к уровню 2019 года вызвано объективными причинами, а именно снижением деловой активности в период «карантина», установлением дополнительных нерабочих дней во II квартале 2020 года в целях противодействия распространению новой коронавирусной инфекции, а также оказанием мер государственной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, относящимся к наиболее пострадавшим в период пандемии отраслям экономики (предоставление отсрочек и рассрочек, перенос сроков уплаты обязательных платежей в бюджет).

По доходным источникам бюджета города Костромы, относящимся к группе доходов «налоговые доходы», наблюдается снижение поступлений к уровню 2019 года практически по всем налогам, за исключением следующих налогов по которым наблюдается рост поступлений:

- по налогу на доходы физических лиц – на 5,5 процента (+ 91 718,2 тысяч рублей), в связи с единовременными выплатами в кредитных организациях;

- по налогу на имущество физических лиц – на 9,1 процента (+15 630,5 тысяч рублей), в основном за счет роста налоговых ставок по объектам, включенным в перечень, определяемый в соответствии со статьей 378.2 Налогового кодекса

Российской Федерации, при исчислении налога за 2019 год в среднем на 26,7 процента;

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения – на 1,0 процент (+1 228,0 тысяч рублей).

По доходным источникам бюджета города Костромы, относящимся к группе доходов «неналоговые доходы», основное снижение поступлений против уровня прошлого года произошло по штрафам, санкциям, возмещению ущерба доходам – на 51,4 процентов (-56 145,4 тысяч рублей), по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом – на 28,5 процентов (- 17 147,0 тысяч рублей), по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов – на 23,9 процентов (-16 992,2 тысяч рублей). Причинами снижения поступлений по вышеуказанным неналоговым доходам к уровню 2019 года соответственно являются:

- изменение с 1 января 2020 года бюджетного законодательства в части зачисления штрафных санкций в бюджеты муниципальных образований;

- приостановление действия электронных транспортных карт на период введения на территории Костромской области режима самоизоляции в связи с распространением пандемии COVID19 и снижение спроса на льготный проезд в транспорте всех категорий льготников;

- не уплата или несвоевременная уплата арендных платежей арендаторами, осуществляющими строительство на территории города, в том числе жилищное строительство с привлечением дольщиков;

- предоставление отсрочки платежей в рамках постановления Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 года № 439 «Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества» (6 830,0 тысяч рублей);

- оспаривание в судебном порядке размера арендной платы, установленной по результатам рыночной оценки, в соответствии с постановлением администрации Костромской области Постановление Администрации Костромской области от 23 октября 2017год № 388-а (ред. от 20.08.2018 г.) «О внесении изменения в постановление администрации Костромской области от 7 июля 2015 года № 251-а» и как следствие, не внесение арендной платы отдельными арендаторами.

Исполнение городского бюджета за 2020 год по налоговым и неналоговым доходам составляет 3 042 010,0 тысяч рублей или 88,7 процентов, в том числе по налоговым доходам – 93,9 процента ( 2 651 098,4 тысяч рублей) , по неналоговым доходам – 64,6 процента ( 390 911,6 тысяч рублей). Недополучено 386 277,0 тысяч рублей, из них по налоговым доходам – 172 165,6 тысяч рублей, по неналоговым доходам – 214 111,0 тысяч рублей.

Наиболее низкий уровень выполнения плана по налоговым доходам сложился по налогам на совокупный доход – 86,3 процента (- 58 494,0 тысяч рублей), из них по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 83,3 процента (- 42 429,4 тысяч рублей), по земельному налогу – 89,2 процента (- 32 863,8 тысяч рублей), в том числе, по земельному налогу с организаций – 89,1 процента (- 23 599,7 тысяч рублей), налогу на имущество физических лиц – 91, 4 процента (- 17 579,8 тысяч рублей), что вызвано объективными причинами, а именно спадом деловой активности, в период пандемии COVID19, принятием мер налоговой поддержки на федеральном, региональном и местном уровне для субъектов малого и среднего предпринимательства,

относящихся к наиболее пострадавшим в период пандемии отраслям экономики, ростом безработицы, а также несвоевременным исполнением налогоплательщиками своих обязанностей по уплате имущественных налогов с физических лиц налога за 2019 год по сроку уплаты 1 декабря 2020 года. При рассмотрении исполнения годовых плановых показателей по налоговым доходам в абсолютных величинах основное невыполнение плана наблюдается по налогу на доходы физических лиц (-54 495,9 тысяч рублей).

По неналоговым доходам наиболее низкий процент выполнения плана сложился по доходам от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, 6,9 процента (-188 106,6 тысяч рублей), по причине отсутствия спроса на объекты муниципальной собственности, в том числе, реализуемые вместе с земельными участками.

В разрезе администраторов доходов наибольший удельный вес занимают доходы, администрируемые Управлением ФНС России по Костромской области. За 2020 год получено 2 642 332,1 тысяч рублей или 86,9 процента к объему налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2019 года доходы, администрируемые Управлением ФНС России по Костромской области, возросли на 1,4 процента (+ 36 030,1 тысяч рублей). Плановые назначения исполнены на 93,9 процента (- 171 033,9 тысяч рублей).

8,9 процента (269 799,0 тысяч рублей) от общего объема налоговых и неналоговых доходов составили доходы, администрируемые Управлением имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы. По сравнению с 2019 годом доходы увеличились на 20,6 процента (+ 30 812,9 тысяч рублей). Плановые назначения исполнены на 58,8 процента (- 188 763,0 тысячи рублей).

Удельный вес доходов бюджета, администрируемых оставшимися администраторами, составил за 2020 год 4,2 процента.

По состоянию на 1 января 2021 года недоимка по налогам в бюджет города Костромы составила 166 065,1 тысяч рублей. Наибольший удельный вес в структуре недоимки составляет недоимка по имущественным налогам с физических лиц – 72 448,7 тысяч рублей или 43,6 процента, в том числе по земельному налогу 25 453,6 тысяч рублей (15,3 процента), по налогу на имущество физических лиц – 46 995,1 тысяч рублей (28,3 процента); по земельному налогу с организаций – 71 669,4 тысяч рублей (43,2 процента), по налогу на доходы физических лиц – 9 215,4 тысяч рублей (5,5 процента), по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 8 774,4 тысяч рублей (5,3 процента).

Недоимка снизилась к уровню 2019 года на 18 189,1 тысяч рублей или на 9,9 процента. Наблюдается снижение недоимки практически по всем налоговым платежам, за исключением недоимки по земельному налогу с организаций, которая возросла к уровню 2019 года на 5 046,7 тысяч рублей или на 7,6 процента, в основном в результате начисления земельного налога с организаций за 2019 год по сроку уплаты налога до 1 февраля 2020 года.

В соответствии с данными администраторов доходов бюджета города Костромы недоимка по неналоговым доходам бюджета города Костромы по состоянию 1 января 2021 года составила 388 388,9 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 – 373 477,4 тысяч рублей или 96,2 процента.

Из общей суммы недоимки по неналоговым доходам (388 388,9 тысяч рублей) недоимка, безнадежная к взысканию составляет 44 559,8 тысяч рублей (11,5 процента).

По сравнению с недоимкой на 1 января 2020 года недоимка снизилась на 38 076,5 тысяч рублей или 8,9 процента. Недоимка снизилась во всем обязательным платежам. Основное снижение недоимки наблюдается по доходам от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности городских округов, на 27 571,6 тысяч рублей или на 30,6 процента.

Кроме того, главными администраторами доходов в 2020 году списана безнадежная к взысканию задолженность по неналоговым доходам в размере 55 314,3 тысяч рублей.

За 2020 год в результате проведенной Администрацией города Костромы индивидуальной работы с плательщиками (направление письменных обращений в адрес плательщиков должников юридических и физических лиц, поквартирные рейды, реализация схем «связанного финансирования», проведение претензионно-исковой работы и др.) погашена задолженность по обязательным платежам в бюджет на сумму 50 974,2 тысяч рублей.

Исполнение бюджета города Костромы за 2020 год в разрезе доходных источников характеризуется следующими данными.

### Налог на доходы физических лиц

Поступления налога на доходы физических лиц в бюджет города за 2020 год составили 1 768 238,1 тысяч рублей. Удельный вес налога на доходы физических лиц в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета составил 58,1 процентов.

В разрезе видов экономической деятельности наибольший удельный вес в поступлениях налога занимают следующие отрасли:

- государственное управление и обеспечение военной безопасности, социальное обеспечение – 18,8 процента;
- обрабатывающие производства – 16,2 процента;
- финансовая и страховая деятельность – 11,6 процента;
- оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств и мотоциклов – 10,1 процента;
- образование – 8,5 процента;
- здравоохранение и предоставление социальных услуг – 7,9 процента;
- деятельность в области информации и связи – 4,4 процента;
- строительство – 4,1 процента;
- обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха – 4,0 процента;
- транспортировка и хранение – 3,6 процента;
- деятельность профессиональная, научная и техническая – 2,9 процента;
- деятельность по операциям с недвижимым имуществом – 2,4 процента.

К уровню 2019 года поступления по налогу на доходы физических лиц возросли на 91 718,2 тысяч рублей или на 5,5 процента. Увеличение темпов роста поступлений налога связано в основном с единовременными выплатами в кредитных организациях города, таких как филиал «СовКо Капитал Партнерс Би Ви» в г. Костроме, АО КБ «Модульбанк».

По итогам 2020 года план по налогу на доходы физических лиц выполнен на 97,0 процентов (- 54 495,9 тысяч рублей).

Причинами невыполнения кассового плана по налогу на доходы физических лиц являются:

- рост социальных и имущественный вычетов, предоставленных

налогоплательщикам в 2020 году. К уровню 2019 года социальные и имущественные вычеты, предоставленные налогоплательщикам, увеличились на 271 268,0 тысяч рублей или на 66,5 процентов, в том числе из бюджета города на 81 380,4 тысяч рублей;

- снижение деловой активности в период «карантина», установление дополнительных нерабочих дней во II квартале в целях противодействия распространению новой коронавирусной инфекции и как следствие, отсутствие роста средней заработной платы на крупных и средних предприятиях города, снижение среднесписочной численности работников, занятых на данных предприятиях города, рост безработицы. По итогам 2020 года число безработных на территории города Костромы достигло 6 550 человек, это в 11,3 раза выше, чем в 2019 году (579 человек).

За 2020 год недоимка по налогу на доходы физических лиц снизилась на 6 622,3 тысяч рублей или на 41,8 процента.

Основными должниками по налогу на доходы физических лиц в бюджет города Костромы по состоянию на 1 января 2021 года являются:

- ПООУ «Костромская ОТШ ДОСААФ России» (ИНН 4443013006) – 2 609,2 тысяч рублей;

- АО фирма «Агротекс-ЖБИ» (ИНН 4401005349) – 2 449,9 тысяч рублей;

- ОАО «Костромской комбинат хлебопродуктов» (ИНН 4401012829) – 1 557,4 тысяч рублей;

- ООО «ТД «Костромской Текстиль» (ИНН 4401183990) – 1 020,5 тысяч рублей;

- ФГАОУ ДПО «Костромской ЦППК» (ИНН 4401002524) – 545,4 тысяч рублей;

- ООО «Финансово-юридическая компания «Архангел» – 480,2 тысяч рублей.

### Налоги на совокупный доход

В соответствии с бюджетным законодательством и законодательством Костромской области о межбюджетных отношениях в бюджет города Костромы в 2020 году зачислялись: налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - по нормативу 10 процентов, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, - по нормативу 100 процентов.

Доля данных налогов в налоговых и неналоговых доходах бюджета города Костромы в 2020 году составляет 12,1 процента, из них доля единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составляет 6,9 процентов, налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 4,2 процента. Поступления по налогам на совокупный доход в 2020 году к уровню прошлого года составили 92,1 процента и снизились на 31 638,9 тысяч рублей.

По налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рост поступлений к уровню 2019 года составил 1,0 процент (+ 1 228,0 тысяч рублей). Годовые плановые показатели по данному доходному источнику выполнены на 91,3 процента, в бюджет города поступило налога в размере 130 161,1 тысяч рублей при плане 142 498,0 тысяч рублей (- 12 336,9 тысяч рублей).

Наибольший удельный вес в поступлениях налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, занимают следующие виды экономической деятельности: операции с недвижимым имуществом – 24,4 процента, оптовая и розничная торговля и ремонт автотранспортных средств – 17,6 процента, строительство – 15,8 процента, деятельность профессиональная, научная и техническая

– 11,2 процента, обрабатывающие производства – 8,5 процента.

По единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступления составили 211 155,6 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 32 208,4 тысяч рублей или на 13,2 процента.

В разрезе видов экономической деятельности наибольший удельный вес в поступлениях единого налога на вмененный доход занимает оптовая и розничная торговля и ремонт автотранспортных средств – 85,0 процента, гостиницы и предприятия общественного питания – 5,4 процента, транспорт и хранение – 5,3 процента, операции с недвижимым имуществом – 1,3 процента.

Плановые назначения 2020 года по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности выполнены на 83,3 процента (- 42 429,4 тысяч рублей).

Недоимка за 2020 год по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности снизилась на 3 410,9 тысяч рублей или на 28,0 процентов.

Основными должниками по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности по состоянию на 1 января 2021 являются:

- ООО «Союзторг» (ИНН 4431004215) – 1 372,8 тысяч рублей;
- ООО «Яства» (ИНН 4401064880) – 680,6 тысяч рублей;
- ИП Фунтов В.Н. (ИНН 444200189808) – 621,1 тысяч рублей;
- ИП Климов А.В. (ИНН 623100772069) – 410,4 тысяч рублей;
- ООО «Автосфера» (ИНН 4401099428) – 264,7 тысяч рублей;
- ИП Марков И.В. (ИНН 444100007370) – 201,3 тысяч рублей;
- МУП г. Костромы «Столовая Администрации г. Костромы» - 173,7 тысяч рублей.

По единому сельскохозяйственному налогу поступления в 2020 году имеют отрицательные значения - 57,3 тысяч рублей, в связи с уточнением налоговым органом платежа от ООО «Птицевод» в размере 353,0 тысячи рублей по территориальной принадлежности организации (ОКТМО).

В 2020 году по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, в бюджет поступило 27 147,6 тысяч рублей.

Поступления по налогу к уровню 2019 года снизились на 449,5 тысяч рублей или на 1,6 процента, в основном в результате уменьшения количества выданных патентов и снижения размера исчисленного, исходя из срока, на который выдан патент, потенциально возможного к получению ИП годового дохода. За 2020 год налоговым органом выдано 1 541 патент, в 2019 году - 1 554 патента (снижение на 0,8 процента), размер исчисленного исходя из срока, на который выдан патент, потенциально возможного к получению ИП годового дохода в 2020 году снизился на 1,3 процента к уровню 2019 года.

Годовой план по данному доходному источнику бюджета выполнен на 88,5 процента, недополучено 3 542,4 тысяч рублей.

Наибольший удельный вес в объеме поступлений налога в 2020 году занимают следующие виды экономической деятельности: оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств, мотоциклов – 70,4 процента, операции с недвижимым имуществом – 11,9 процента, обрабатывающие производства – 5,2 процента, транспорт и хранение – 3,6 процента.

Основной причиной, повлиявшей на динамику поступлений и выполнения плановых назначений по вышеуказанным доходным источникам бюджета, является предоставление Правительством РФ отсрочек по уплате налогов за 2019 год, налогов (авансовых платежей) по срокам уплаты в марте, за 1 и 2 кварталы 2020 года, а также

освобождение субъектов малого и среднего предпринимательства, пострадавших во время распространения COVID-19, от уплаты налогов за 2 квартал 2020 года.

Кроме того, на региональном уровне (Закон Костромской области от 14.05.2020 год №682-6-ЗКО) с 1 января 2020 года снижены ставки по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в отношении субъектов малого и среднего предпринимательства, наиболее пострадавших во время распространения COVID-19.

### Налоги на имущество

В состав налогов на имущество входят местные налоги, зачисляемые в полном объеме в бюджет города: налог на имущество физических лиц и земельный налог.

Удельный вес данных налогов в объеме налоговых и неналоговых доходов за 2020 год составил 15,1 процента. По сравнению с 2019 годом произошло снижение налогов на имущество на 3,4 процентов (- 16 262,4 тысяч рублей).

Поступления по налогу на имущество физических лиц составляют в объеме налоговых и неналоговых доходах бюджета города Костромы 6,2 процента.

По сравнению с 2019 годом поступления налога на имущество физических лиц возросли на 9,1 процента (+ 15 630,5 тысяч рублей). Рост поступлений налога на имущество физических лиц произошел в результате увеличения налоговых ставок по объектам, включенным в перечень, определяемый в соответствии со статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, собственниками которых являются физические лица, а также применения поправочного коэффициента, ограничивающего увеличение суммы налога не более чем на 10 процентов по сравнению с предыдущим годом, в отношении объектов налогообложения согласно действующего налогового законодательства.

Согласно отчета ф. 5-МН «О налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, исчисленная за 2019 год, возросла по сравнению с 2018 годом на 22 333,0 тысячи рублей или на 10,7 процента. Количество объектов налогообложения увеличилось на 768 единиц или на 0,7 процента.

По итогам 2020 года кассовый план по налогу на имущество физических лиц выполнен на 91,4 процента, недополучено 17 579,8 тысяч рублей.

Невыполнение плановых назначений по налогу за 2020 год обусловлено, прежде всего, пересмотром налогоплательщиками кадастровой стоимости объектов недвижимого имущества, принадлежащего физическим лицам на праве собственности, и осуществлением возвратов из бюджета сумм, излишне уплаченного налога, в соответствии с действующим налоговым законодательством, а также неисполнением или несвоевременным исполнением налогоплательщиками своих обязанностей по уплате налога за 2019 год по сроку уплаты до 1 декабря 2020 года.

Удельный вес земельного налога в налоговых и неналоговых доходах бюджета города Костромы за 2020 год составил 8,9 процента.

Поступления в бюджет по данному доходному источнику за 2020 год составили 271 886,2 тысяч рублей, что на 31 892,9 тысяч рублей или на 10,5 процента ниже поступлений 2019 года, в том числе, по земельному налогу с организаций на 26 962,9 тысяч рублей или на 12,2 процента, по земельному налогу с физических лиц поступления снизились к уровню 2019 года на 4 930,0 тысяч рублей или на 5,9 процента.

Годовые плановые назначения по земельному налогу выполнены на 89,2 процента, бюджет недополучил 32 863,8 тысяч рублей, из них, по земельному налогу с

организаций план исполнен на 89,1 процента (- 23 599,7 тысяч рублей), по земельному налогу с физических лиц - на 89,4 процента (- 9 264,1 тысяч рублей).

В разрезе видов экономической деятельности наибольший удельный вес в объеме поступлений земельного налога с организаций в 2020 году занимают: образование – 23,7 процента, операции с недвижимым имуществом – 21,3 процента, обрабатывающие производства – 10,1 процента, оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств и мотоциклов – 6,8 процента, транспортировка и хранение – 6,5 процента, обеспечение электрической энергией, газом и паром - 4,2 процента, финансовая и страховая деятельность – 1,5 процента.

Снижение поступлений к уровню 2019 года и невыполнение плановых показателей по земельному налогу связано в основном с поступлением в 2019 году задолженности по земельному налогу в размере 8 695,9 тысяч рублей от службы судебных приставов в рамках исполнительного производства в отношении ООО «Стромнефтемаш», уплатой в 2019 году юридическими лицами приостановленных к взысканию платежей, пересмотром кадастровой стоимости земельных участков, принадлежащих на праве собственности как юридическим, так и физическим лицам, освобождение от уплаты земельного налога с 1 января 2020 года медицинских организаций, осуществляющих оказание первичной врачебной медико-санитарной помощи (решение Думы города Костромы от 30.03.2020 года №50), а также с неуплатой или несвоевременной уплатой юридическими лицами авансовых платежей по итогам отчетных периодов, физическими лицами по итогам налогового периода (2019 год) по сроку 1 декабря 2020 года.

Кроме того, в целях поддержки на местном уровне субъектов малого и среднего предпринимательства, пострадавших в результате принятия ограничительных мер по распространению COVID19, решением Думы города Костромы от 30 июля 2020 года № 103 «О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 20 октября 2005 года № 84 «Об установлении земельного налога на территории города Костромы», освобождены от уплаты земельного налога за 2 квартал 2020 года налогоплательщики (юридические лица), осуществляющие свою деятельность в ювелирной отрасли (ОКВЭД 32.1) и хозяйствующие субъекты, осуществляющие основной вид экономической деятельности по ОКВЭД 68.2 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Недоимка по земельному налогу по состоянию на 1 января 2021 года составила 97 123,0 тысяч рублей или 58,5 процента в общей сумме недоимки по налогам. По сравнению с началом года (на 1 января 2020 года - 99 679,4 тысяч рублей) недоимка по земельному налогу в целом снизилась на 2 556,4 тысяч рублей или на 2,6 процента, в том числе по земельному налогу с организаций недоимка увеличилась на 5 046,7 тысяч рублей или на 7,6 процента, по земельному налогу с физических лиц недоимка снизилась на 7 603,1 тысяч рублей или на 23,0 процента.

Рост недоимки по земельному налогу с организаций произошел в результате начисления налога за 2019 года по ООО «Стромнефтемаш» (процедура банкротства) в размере 6 369,7 тысяч рублей.

Основными должниками по земельному налогу с организаций по состоянию на 1 января 2021 года являются:

- ООО «Стромнефтемаш» - 42 369,0 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ОАО Межрегиональный коммерческий банк «Замоскворецкий» - 9 328,5 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ООО «СП «Кохлома» - 6 641,9 тысяч рублей (процедура банкротства);



- ОАО «Костромамебель» - 2 685,9 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ОАО «Костромской комбинат хлебопродуктов» - 2 463,4 тысяч рублей (процедура банкротства);
- филиал ФГУП «Росспиртпром» «Костромской ЛВЗ» - 1 757,6 тысяч рублей (ликвидация);
- ООО «СБ ЛИЗИНГ» - 1 601,5 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ЗАО «Металлист-Кострома» - 863,0 тысяч рублей (процедура банкротства).

В течение года проводилась работа с физическими лицами (578), имеющими задолженность по имущественным налогам, в виде письменных обращений с просьбой о погашении задолженности по налогам. В результате частично или полностью погашена задолженность по имущественным налогам в размере 1 215,9 тысяч рублей.

#### Государственная пошлина

В состав данной подгруппы доходов входят:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями;
- государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции;
- государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов.

Наибольший удельный вес в поступлениях данной подгруппы доходов бюджета приходится на государственную пошлину по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями - 98,7 процентов (46 133,0 тысячи рублей).

За 2020 год поступления госпошлины составили 46 747,6 тысяч рублей и снизились по сравнению с 2019 годом на 5 618,2 тысяч рублей или на 10,7 процента.

Кассовый план поступлений по государственной пошлине за 2020 год выполнен на 85,7 процента (- 7 785,4 тысяч рублей).

Снижение платежей и невыполнение годового плана по данному доходному источнику обусловлено снижением количества обращений в суды общей юрисдикции.

#### Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Данная подгруппа доходов бюджета города Костромы включает следующие доходные источники:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков;
- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений);
- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений);
- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов

(за исключением земельных участков);

- плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов;

- доходы от перечисления части чистой прибыли муниципальных предприятий;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

За 2020 год поступления по данной подгруппе доходов составили 206 242,8 тысяч рублей или 6,8 процента в общем объеме налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2019 года поступления возросли на 0,1 процента (+ 268,6 тысяч рублей). Кассовый план выполнен на 97,0 процентов, в бюджет недополучено доходов в размере 6 283,2 тысяч рублей.

Наибольший удельный вес (50,8 процентов) в составе данной подгруппы доходов занимают доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

Поступления в 2020 году по данному доходному источнику составили 104 835,2 тысяч рублей и снизились на 13,9 процентов к уровню 2019 года (- 16 992,2 тысяч рублей). Плановые назначения выполнены на 94,6 процента (- 5 992,8 тысяч рублей).

Основными причинами невыполнения кассового плана 2020 года и снижения поступлений к уровню 2019 года по доходам от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, являются:

- предоставление отсрочки платежей в рамках постановления Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 года № 439 «Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества» (6 830,0 тысяч рублей);

- оспаривание в судебном порядке размера арендной платы, установленной по результатам рыночной оценки, в соответствии с постановлением администрации Костромской области Постановление Администрации Костромской области от 23.10.2017 года № 388-а (ред. от 20.08.2018 года) «О внесении изменения в постановление администрации Костромской области от 07.07.2015 года № 251-а», и как следствие, не внесение арендной платы отдельными арендаторами;

- не уплата или несвоевременная уплата арендных платежей рядом арендаторов, осуществляющих строительство на территории города, в том числе жилищное строительство с привлечением дольщиков, такими как: ООО «СтройМаркет», ОАО «Ивановская Домостроительная Компания», ООО ИСПО «Костромагорстрой», ООО «КР-Центр», ООО «Марриет», ООО «Новый город», ООО «Реком», ООО «ЭОЛ».

Задолженность по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, данных организаций составила на 1 января 2021 года 105 953,4

тысяч рублей или 34,1 процента от общей суммы недоимки по данному доходному источнику (311 006,5 тысяч рублей). Прирост задолженности по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, по вышеуказанным хозяйствующим субъектам за 2020 год составил 19 475,5 тысяч рублей.

Из общей суммы недоимки по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, 39 829,8 тысяч рублей или 12,8 процента - недоимка безнадежная к взысканию. По сравнению с началом года недоимка снизилась на 6 070,9 тысяч рублей или на 1,9 процента, в основном за счет списания безнадежной к взысканию задолженности в размере 35 932,4 тысяч рублей по ликвидированным и (или) прекратившим деятельность предприятиям.

По доходам, получаемым в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности городских округов, наблюдается рост платежей к уровню прошлого года в 1,7 раза (+ 21 358,2 тысяч рублей).

Плановые назначения 2020 года по арендной плате за земли, находящиеся в собственности городских округов, выполнены на 117,7 процента (+ 5 116,4 тысяч рублей).

Рост поступлений по данному доходному источнику и перевыполнение годового плана объясняется поступлением дебиторской задолженности прошлых лет в рамках претензионной - исковой работы в размере 14 676,8 тысяч рублей (ООО «Ивстрой» – 817,8 тысяч рублей, МУП г. Костромы «Ритуальные услуги» – 2 510,3 тысяч рублей, ООО «Проводник» – 1 851,3 тысяч рублей, МУП г. Костромы «Центральный рынок» – 5 223,8 тысяч рублей, МУП г. Костромы «Костромагорводоканал» – 4 273,6 тысяч рублей) и мероприятий по предупреждению банкротства и восстановлению платежеспособности (санации) МУП города Костромы «Троллейбусное управление» – 8 627,9 тысяч рублей).

Задолженность по арендной плате за земли, находящиеся в собственности городских округов на 1 января 2021 года составила 62 470,9 тысяч рублей и снизилась на 27 571,6 тысяч рублей или на 30,6 процента по сравнению с недоимкой на 1 января 2020 года (90 042,5 тысяч рублей), в результате списания безнадежной к взысканию задолженности в размере 15 841,9 тысяч рублей и поступления дебиторской задолженности прошлых лет по решениям судов.

По доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), поступления 2020 года к уровню 2019 года увеличились на 3 741,4 тысяч рублей или более чем в 3,9 раза, в связи с учетом в 2020 году по данному коду бюджетной классификации доходов, полученных по договорам финансовой субаренды (сублизинга) транспортных средств, в размере 4 140,0 тысяч рублей, которые ранее учитывались по коду доходов «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения расходов по долгосрочной аренде (лизингу)».

Годовой план по данному доходному источнику бюджета исполнен на 101,4 процента (+ 69,3 тысяч рублей).

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности, составили 8 780,4 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 21,1 процента (- 2 347,5 тысяч рублей), в основном в связи с уменьшением количества договоров аренды муниципального имущества в результате продажи в собственность 4

помещений, находящихся в аренде, годовая арендная плата по которым составляла 2 529,3 тысяч рублей.

Плановые назначения по данному доходному источнику выполнены на 105,9 процента (+ 485,4 тысяч рублей) в результате поступления задолженности по арендной плате прошлых лет, а также заключения долгосрочного договора аренды муниципального имущества с ООО «Основы безопасности» (+ 126,0 тысяч рублей).

Уточненный кассовый план по доходам от перечисления части чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий на 2020 год определен в размере 3 721,0 тысяч рублей и учитывает: платеж по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год в размере 1 408,0 тысяч рублей по МУП города Костромы «Костромагорводоканал» и погашение данным предприятием дебиторской задолженности за 2018 год в размере 2 313,0 тысяч рублей.

В 2020 году кассовый план по данному доходному источнику корректировался как в сторону уменьшения, в связи с принятием Думой города Костромы решений о снижении до 0 процентов размера подлежащей перечислению в бюджет города Костромы части чистой прибыли, полученной за 2019 год МУП города Костромы «Школьник» (- 435,0 тысяч рублей), МУП города Костромы «Городские сети» (- 366,0 тысяч рублей), так и в сторону увеличения, с учетом погашения дебиторской задолженности по отчислениям от чистой прибыли, МУП города Костромы «Костромагорводоканал» за 2018 год (+ 2 313,0 тысяч рублей).

В силу тяжелого финансового положения МУП города Костромы «Костромагорводоканал», платежи по доходам от перечисления части чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий, в бюджет города не осуществлялись.

По прочим доходам от использования муниципального имущества поступления снизились против уровня 2019 года на 8,6 процентов (- 5 014,1 тысяч рублей). Кассовый план выполнен на 96,0 процентов, недополучено в бюджет 2 240,6 тысяч рублей.

Наибольший удельный вес в составе прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, составили поступления:

- в части средств за наем жилых помещений - 41,9 процента;
- в части платы за предоставление торгового места - 29,4 процента;
- в части оплаты по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций - 28,5 процента.

За 2020 год поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, в части платы за наем жилых помещений, составили 22 386,8 тысяч рублей с ростом к уровню 2019 года на 706,6 тысяч рублей или на 3,3 процента, в результате повышения ставки платы за наем за 1 квадратный метр муниципального жилищного фонда в среднем на 3,9 процента (постановление Администрации города Костромы от 29.01.2020 года № 114). Кассовый план 2020 года выполнен на 100,9 процента (+ 208,8 тысяч рублей).

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, в части платы по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, составили в 2020 году 15 231,2 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 4 884,9 тысяч рублей или на 24,3 процента.

Плановые показатели по данному доходному источнику бюджета выполнены на 84,6 процента (- 2 768,8 тысяч рублей).

Причинами невыполнения годового плана и снижение поступлений к уровню 2019 года связано с предоставлением отсрочки субъектам малого и среднего предпринимательства, пострадавшим в связи с распространением новой

коронавирусной инфекции (COVID-19) и реализацией на аукционах 28 рекламных мест против 57 рекламных мест, учтенных при составлении бюджета на 2020 год, в связи с отсутствием по ряду рекламных мест согласований собственниками коммунальных сетей и с несвоевременным исполнением своих обязательств владельцами рекламных конструкций по перечислению в бюджет платы по действующим договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций (ИП Шлыкова Д. А., ООО «Райдо», ООО «36 Верст»).

Кассовый план по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, в части платы за предоставление торгового места за 2020 год выполнен на 102,0 процента (+ 310,5 тысяч рублей). К уровню 2019 года поступления увеличились на 1 019,5 тысяч рублей или на 6,9 процента, в связи с заключением с хозяйствующими субъектами 60 договоров на размещение нестационарного торгового объекта на территории города Костромы.

### Платежи при пользовании природными ресурсами

Платежи при пользовании природными ресурсами включают в себя плату за негативное воздействие на окружающую среду и зачисляются в бюджет города Костромы по нормативу 60 процентов.

За 2020 год поступления по плате за негативное воздействие на окружающую среду составили 585,2 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 284,3 тысяч рублей или на 33,7 процента. Кассовый план 2020 года выполнен на 38,0 процентов (- 953,8 тысяч рублей).

Снижение поступлений к уровню 2019 года по плате за негативное воздействие на окружающую среду и невыполнение годового плана, по данным главного администратора Верхне-Волжского межрегионального управления Росприроднадзора произошло, в результате уменьшения платы за выбросы загрязняющих веществ стационарными объектами, поступающей от крупных природопользователей (ПАО «ТГК-2», АО «Газпром газораспределение Кострома», АО «Костромской силикатный завод», НАО «Свеза Кострома», а также осуществление в 2020 году возвратов переплат, по доходам за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты и за размещение отходов производства, образовавшихся в 2016 и 2017 годы.

### Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

Данная подгруппа доходов включает в себя:

- прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов;
- доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов;
- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов.

За 2020 год поступления по данной подгруппе доходов составили 65 684,5 тысяч рублей и снизились против уровня 2019 года на 17 644,7 тысяч рублей или на 21,2 процента.

По прочим доходам от оказания платных услуг поступления против уровня прошлого года снизились на 3 072,8 тысяч рублей или на 27,1 процента.

Снижение поступлений по доходам от оказания платных услуг произошло по всем кодам доходов, за исключением прочих доходов от оказания платных услуг - в части

оказания услуг МКУ города Костромы «Центр передержки животных» (+ 167,1 тысяч рублей или на 9,0 процентов).

Основное снижение поступлений к уровню 2019 года отмечается по следующим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов: в части оказания услуг МКУ города Костромы «Дорожное хозяйство» на 44,0 процента или на 1 724,2 тысяч рублей, в связи с передачей с 1 декабря 2019 года функций администратора доходов по денежным средствам за восстановление асфальтобетонного покрытия Управлению муниципальными инспекциями Администрации города Костромы, в части оказания услуг МКУ города Костромы «Управление административными зданиями» на 82,1 процента или на 698,7 тысяч рублей, в связи с имеющейся дебиторской задолженностью МУП города Костромы «Столовая администрации города Костромы», а также с передачей с 1 июля 2019 года помещений, находящихся в оперативном управлении муниципальных учреждений, МКУ «Управление административными зданиями».

Годовые плановые назначения по данному доходному источнику выполнены на 105,5 процента (+ 428,0 тысяч рублей).

По доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, снижение поступлений к уровню 2019 года составило 20,2 процента (-14 571,9 тысяч рублей), годовые плановые назначения выполнены на 75,9 процента (- 18 258,0 тысяч рублей).

По прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов поступления к уровню 2019 года снизились на 14 346,6 тысяч рублей или на 21,1 процента.

Значительное снижение поступлений к уровню прошлого года наблюдается по прочим доходам:

- в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом на 17 147,0 тысяч рублей или на 28,5 процента. Годовой план выполнен на 69,0 процентов (- 19 376,4 тысяч рублей).

Основной причиной снижения поступлений по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом и невыполнения годового плана по данному доходному источнику, является приостановление действия электронных транспортных карт на период введения на территории Костромской области режима самоизоляции в связи с распространением пандемии COVID19, также снижение спроса на льготный проезд в транспорте всех категорий льготников;

- в части возмещения затрат МКУ города Костромы «Служба муниципального заказа по ЖКХ» на 1 587,2 тысяч рублей или на 84,1 процента, в связи с изменением с 1 декабря 2018 года законодательства в сфере сбора, транспортировки, обработки, утилизации, обезвреживания ТКО, в 2020 году по данному коду доходов учитывается дебиторская задолженность, образовавшаяся до 1 декабря 2018 года. В 2020 году взыскана дебиторская задолженность по возмещению затрат бюджета по сбору, транспортировке, обработке, утилизации, обезвреживания ТКО в размере 299,2 тысяч рублей, что составляет 99,7 процента к годовому плану.

Основной рост поступлений наблюдается по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части платы за восстановительную стоимость зеленых насаждений на 3 024,1 тысяч рублей или в 1,3 раза. Годовой план выполнен на 118,9 процента (+861,0 тысяч рублей). Перевыполнение указанного показателя объясняется тем, что плата за восстановительную стоимость зеленых насаждений взимается на

основании заявлений физических и юридических лиц в случаях реализации ими проектов строительства и реконструкции объектов, благоустройства территории, согласованных в установленном порядке и зависит от количества, диаметра, породы и текущего состояния зеленых насаждений, произрастающих на земельном участке и подлежащих рубке, таким образом, точное количество таких зеленых насаждений, а также заявлений, запланировать не представляется возможным. В 2020 году поступили средства за вырубку зеленых насаждений в связи со строительством на территории города административных зданий 2 340,6 тысяч рублей (ОГКУ «Облстройзаказчик», Прокуратура Костромской области), а также в результате осуществления жилищного строительства 668,3 тысяч рублей (ООО «Финансовый Альянс»).

Кассовый план по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов выполнен на 74,6 процента (- 18 302,2 тысяч рублей).

### Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов включают в себя:

- доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов;
- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов;

- доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу;

- средства от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доходы городских округов (в части реализации основных средств по указанному имуществу);

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности;

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель, находящихся в государственной или муниципальной собственности;

- доходы от приватизации имущества находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны.

За 2020 год поступления по данной подгруппе доходов составили 62 627,5 тысяч рублей или 2,1 процента в общем объеме налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2019 года доходы увеличились на 2 857,7 тысяч рублей или на 4,8 процента.

В 2020 году доходы от продажи освободившихся комнат в коммунальных квартирах, долей в жилых помещениях (домах, квартирах), находящихся в муниципальной собственности, в бюджет города не поступали. Покупка муниципального имущества носит заявительный характер. Спрогнозировать количество освобождающихся комнат в коммунальных квартирах и др. не представляется возможным, так как они освобождаются, в том числе, в связи со смертью нанимателя жилого помещения.

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу составили 1 310,7 тысяч рублей и возросли к уровню 2019 года на 565,5 тысяч рублей или на 75,9 процента.

Годовой план по данному доходному источнику исполнен на 131,2 процента (+ 311,7 тысяч рублей).

Рост поступлений к уровню 2019 года и перевыполнение плана по данному доходному источнику связан с поступлением в 2020 году средств от реализации утилизированной транспортной техники МКУ г.Костромы «Дорожное хозяйство».

Поступления средств от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доходы городских округов (в части реализации основных средства по указанному имуществу) составили 968,7 тысяч рублей.

По данному доходному источнику бюджета учитываются средства от продажи долей в жилых домах, квартирах, принятых в муниципальную собственность в качестве выморочного имущества, которое невозможно выделить в отдельные жилые помещения. Заявления на выкуп данного имущества поступают от собственников жилых помещений.

В 2020 году проданы: 1/3 доли квартиры по ул. Линейная, д. 12/20, кв. 11, 28/94 долей квартиры по ул. 2-я Дорожная, д. 9, кв. 1 и 2/10 долей жилого дома по ул. Катушечная, 113, цена продажи соответственно 408,4 тысяч рублей, 264,0 тысяч рублей и 246,0 тысяч рублей.

Кассовый план выполнен на 66,9 процентов (- 480,3 тысяч рублей).

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, составили 40 028,4 тысяч рублей. Поступления доходов от продажи земельных участков к уровню 2019 года снизились на 13,1 процента (- 6 015,1 тысяч рублей). Кассовый план исполнен на 96,4 процента, недополучено к плану 1 485,6 тысяч рублей.

Снижение поступлений по данному доходному источнику бюджета к уровню 2019 года и невыполнение плановых показателей объясняется сокращением общего количества заявлений от покупателей земельных участков, в том числе количества заявлений от покупателей крупных земельных участков под коммерческими объектами недвижимости, выкупная стоимость которых определяется как 30 процентов от их кадастровой стоимости (продано 79 земельных участков из 100 планируемых к реализации в 2020 году), а также снижением покупательского спроса на продаваемые путем проведения торгов земельные участки, из 24 земельных участков, выставленных на торги, реализовано 6 участков на сумму 10 848,6 тысяч рублей, в 2019 году реализовано на аукционах 24 земельных участка для индивидуального жилищного строительства на общую сумму 35 300,0 тысяч рублей, из них в 2019 году в бюджет поступило 27 700,0 тысяч рублей.

По доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, поступило 5 070,1 тысяч рублей, что на 2 543,3 тысяч рублей или в 2 раза больше поступлений 2019 года, что обусловлено реализацией на торгах муниципального земельного участка с выкупной ценой 3 300,0 тысяч рублей (улица Торфяная,30) а также реализацией земельного участка ООО «Космол» под коммерческим объектом по адресу: улица Галичская,142, выкупная цена которого 1 132,5 тысяч рублей.

Кассовый план по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, выполнен на 100,0 процентов.

За 2020 год поступления платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель, находящихся в государственной или муниципальной собственности, составили 1 503,8 тысяч рублей и снизились по сравнению с 2019 годом



на 2 474,7 тысяч рублей или на 62,2 процента. Плановые назначения 2020 года по плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственной или муниципальной собственности, выполнены на 62,7 процента (- 894,2 тысяч рублей).

Снижение поступлений по данному доходному источнику бюджета к уровню 2019 года и невыполнение плановых показателей 2020 года произошло в связи с поступлением меньшего количества заявлений на перераспределения таких земельных участков и земель, против количества обращений, учтенных при составлении прогноза на 2020 год, а также отсутствием заявок на перераспределение земельных участков большей площади. За услугой перераспределения площади земельных участков в 2020 году обратились по 14 земельным участкам, в 2019 году по 21 земельному участку.

По доходам от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны, в 2020 году получено 13 854,4 тысяч рублей. Поступления по данному доходному источнику увеличились к уровню 2019 года на 9 986,2 тысяч рублей или в 2,6 раза. Годовой план исполнен на 6,9 процента (- 188 106,6 тысяч рублей).

Рост поступлений по доходам от приватизации имущества к уровню 2019 года произошел за счет увеличения количества реализованных на торгах объектов муниципальной недвижимости, превышения по некоторым объектам недвижимости цены их продажи над первоначальной ценой аукциона и роста поступлений по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным с субъектами малого и среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 22 июля 2008 года № 159 -ФЗ.

Так, в 2020 году продано 11 объектов недвижимости, в том числе на аукционах 9 объектов муниципальной собственности (2 объекта с земельным участком) на общую сумму 8 459,5 тысяч рублей, из них 1 470,0 тысяч рублей стоимость земельных участков и 2 объекта муниципальной собственности (1 объект с земельным участком) реализованы в рассрочку субъектам малого и среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 22 июля 2008 года № 159 -ФЗ. В 2019 году на аукционах реализовано 6 объектов муниципальной собственности на общую сумму 1 839,8 тысяч рублей, из них 562,7 тысяч рублей стоимость земельного участка.

Кроме того, возросли к уровню 2019 года поступления средств по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным с субъектами малого и среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 22 июля 2008 года № 159 -ФЗ на 2 804,0 тысячи рублей или в 1,1 раза, с 2 591,1 тысяч рублей в 2019 году до 5 395,1 тысяч рублей в 2020 году.

По доходам от приватизации муниципального имущества бюджет недополучил 188 106,6 тысяч рублей. Основной причиной невыполнения годового плана по данному доходному источнику бюджета является падение спроса на объекты муниципальной собственности, в результате снижения деловой активности во время «карантина», установленного в связи с пандемией COVID19, и экономического спада в целом.

Из 23 объектов, выставленных на торги, реализовано 9 объекта недвижимости. Не реализованы учтенные в бюджете 2020 года крупные имущественные комплексы по адресам: ул. Индустриальная 71, и 71а и ул. Ярославская,49а, Вокзальная,56 и ул. Горная,27а, начальная цена реализации которых составила 149 889,9 тысяч рублей, в том числе цена земельных участков под этими объектами - 141 370,6 тысяч рублей и другие объекты из плана приватизации имущества на 2020 год.

### Административные платежи и сборы

Административные платежи и сборы включают в себя доходы от оказания услуг по приватизации жилья и доходы за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности.

За 2020 год поступления административных платежей и сборов составили 427,4 тысяч рублей и снизились по сравнению с 2019 годом на 84,4 тысяч рублей или на 16,5 процента. Плановые назначения по административным платежам и сборам выполнены на 78,3 процента (- 118,6 тысяч рублей).

Основное снижение поступлений доходов к уровню 2019 года и невыполнение плановых назначений 2020 года по данной подгруппе обусловлено снижением поступлений средств за оказание муниципальной услуги по предоставлению сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности.

В 2020 году поступления по вышеуказанной муниципальной услуге составили 324,7 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 19,6 процентов (- 79,1 тысяч рублей). Годовой план по данной муниципальной услуге выполнен на 72,2 процента (- 125,3 тысяч рублей).

Основной причиной, повлиявшей на снижение поступлений средств за оказание муниципальной услуги по предоставлению сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности к уровню 2019 года и невыполнения годовых плановых назначений является снижение темпов жилищного строительства, и как следствие уменьшение количества обращений физических и юридических лиц за предоставлением сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности в целях разработки проектно-сметной документации, а также по причине "карантина" установленного из-за пандемии COVID-19.

Поступления средств, взимаемых за услуги по приватизации жилья, в 2020 году составили 102,0 тысячи рублей и снизились к уровню 2019 года на 4,9 процентов (- 5,3 тысяч рублей). Годовой план по данной муниципальной услуге выполнен на 107,0 процентов (+ 6,7 тысяч рублей).

### Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Поступления штрафов, санкций, возмещений ущерба за 2020 год составили 55 328,5 тысяч рублей и снизились к уровню 2019 года на 56 145,4 тысяч рублей или на 50,4 процента, в результате изменения с 1 января 2020 года бюджетного законодательства в части зачисления штрафных санкций в бюджеты муниципальных образований.

Наибольший удельный вес в поступлениях по штрафам, санкциям, и возмещению ущерба составили доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, по нормативам, действующим до 1 января 2020 года – 48,8 процента, штрафов, неустоек, пени, уплаченных в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным

учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации – 29,4 процента, административных штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях – 8,4 процента, платежей по искам о возмещении ущерба, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского округа (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями) – 5,8 процента.

Кассовый план 2020 года по штрафам, санкциям, и возмещению ущерба выполнен на 103,4 процента, сверх плана получено 1 836,5 тысяч рублей, в основном за счет поступления задолженности по административным штрафам, образовавшейся до 1 января 2020 года (+ 1 369,4 тысяч рублей).

### Безвозмездные поступления

За отчетный период фактический объем безвозмездных поступлений составил 4 693 012,3 тысяч рублей или 90,1 процента от плановых назначений (5 209 142,6 тысяч рублей), в том числе:

- дотации – 223 650,4 тысяч рублей;
- субсидии – 1 475 830,1 тысяч рублей (план - 1 818 611,1 тысяч рублей);
- субвенции – 1 928 181,0 тысяч рублей (план – 1 934 879,9 тысяч рублей);
- иные межбюджетные трансферты – 1 067 275,2 тысяч рублей (план – 1 073 077,0 тысяч рублей);
- безвозмездные поступления от негосударственных организаций – 3 923,7 тысяч рублей (план – 4 397,1 тысяч рублей);
- прочие безвозмездные поступления – 3 458,4 тысяч рублей (план – 24 927,8 тысяч рублей);
- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – «минус» 9 306,5 тысяч рублей.

В отчетном периоде недополучено безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы 484 881,0 тысяч рублей.

## II. РАСХОДЫ

Уточненный план по расходам на 2020 год составил 8 879 998,8 тысяч рублей. Исполнение расходной части бюджета города составило 8 061 784,0 тысяч рублей или 90,8 процента и характеризуется следующими показателями:

		Уточненный план на 2020 год, тысяч рублей	Исполнено за 2020 год, тысяч рублей	Уровень исполнения плана, процентов
	<b>Расходы – всего</b>	<b>8 879 998,8</b>	<b>8 061 784,0</b>	<b>90,8</b>
	в том числе:			
0100	Общегосударственные вопросы	459 525,8	434 191,3	94,5
0300	Национальная безопасность и правоохранительная	36 728,4	35 157,6	95,7

	деятельность			
0400	Национальная экономика	2 069 974,0	1 975 576,0	95,4
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	1 070 961,7	702 392,7	65,6
0600	Охрана окружающей среды	179 728,4	105 073,2	58,5
0700	Образование	4 384 303,3	4 150 672,8	94,7
0800	Культура, кинематография	137 249,4	130 955,7	95,4
1000	Социальная политика	212 050,9	203 110,5	95,8
1100	Физическая культура и спорт	100 155,8	95 717,9	95,6
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	229 321,1	228 936,3	99,8

В целом по бюджету города за 2020 год расходы не выполнены на 818 214,8 тысяч рублей по причине невыполнения плана поступлений налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

По сравнению с уровнем 2019 года объем расходов бюджета города за 2020 год увеличился на 898 885,2 тысяч рублей или 12,5 процента.

В отчетном периоде в условиях напряженного исполнения бюджета города Костромы, при отсутствии дополнительных доходных источников, финансовые средства в первоочередном порядке направлялись на обеспечение публичных нормативных обязательств, обязательств по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, организацию летнего отдыха для детей, оплату коммунальных услуг и обслуживание муниципального долга.

По итогам 2020 года бюджет исполнен с дефицитом в сумме 326 761,7 тысяч рублей и составил 10,7 процента от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета.

В 2020 году муниципальный долг города Костромы увеличился на 335 000,0 тысяч рублей или на 10,5 процента и по состоянию на 1 января 2021 года сложился в объеме 3 530 000,0 тысяч рублей, из которых 3 480 000,0 тысяч рублей - краткосрочные банковские кредиты (98,6 процента) и 50 000,0 тысяч рублей - долговые обязательства перед областным бюджетом (1,4 процента).

Муниципальные гарантии в 2020 году не предоставлялись.

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2020 году составили 228 936,3 тысяч рублей или 3,7 процента от общего объема расходов бюджета города за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, что не превышает предельного значения, установленного Бюджетным кодексом РФ (не более 15 процентов). По сравнению с 2019 годом данные расходы уменьшились на 19 614,7 тысяч рублей.

Подробная информация об исполнении расходов бюджета города за 2020 год отражена в разрезе главных распорядителей бюджетных средств.

### 901 «Администрация города Костромы»

В 2020 году в бюджете города Костромы по главному распорядителю бюджетных средств 901 «Администрация города Костромы» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 363 623,2 тысяч рублей. Расходы профинансированы на сумму 340 852,0 тысяч рублей, или 93,7 процента от плана.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации,

*высших исполнительных органов власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»* отражены расходы на содержание администрации города Костромы и главы Администрации города. Исполнение за отчетный период составило 94 159,6 тысяч рублей при уточненном плане 101 238,3 тысяч рублей или 93,0 процента. В 2020 году по данному подразделу производились расходы за счет субвенций из средств областного бюджета, а именно: осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности административных комиссий, реализация государственных полномочий по решению вопросов в сфере трудовых отношений. Средства в сумме 1 779,0 тысяч рублей освоены в полном объеме.

По подразделу 0105 «Судебная система» за счет субвенций, переданных на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, произведены расходы в размере 6,5 тысяч рублей.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» производились расходы по подготовке и проведению выборов депутатов Думы города Костромы 7 созыва в размере 10 005,3 тысяч рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение за 2020 год составило 134 263,9 тысяч рублей или 93,7 процента от утвержденных бюджетных ассигнований в размере 143 311,4 тысяч рублей.

По целевой статье 1010093990 «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений» при утвержденных годовых назначениях в объеме 112 959,3 тысяч рублей расходы выполнены в сумме 106 573,0 тысяч рублей, что составляет 94,3 процента. По данной целевой статье финансировались МКУ «Управление административными зданиями», МКУ «Автохозяйство», МКУ «Муниципальный архив города Костромы», МКУ «Агентство муниципальных закупок».

В 2020 году за счет субвенций производились расходы на осуществление государственных полномочий в области архивного дела (назначения в сумме 606,2 тысяч рублей освоены в полном объеме).

По подразделу 0309 «Гражданская оборона» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 36 728,4 тысяч рублей на содержание муниципального казенного учреждения «Центр гражданской защиты города Костромы». Финансирование за 2020 год составило 35 157,6 тысяч рублей или 95,7 процента от плановых назначений.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при утвержденном плане 13 967,7 тысяч рублей исполнение составило 11 013,7 тысяч рублей (78,9 процента от годовых назначений).

Мероприятия в области строительства, архитектуры и градостроительства исполнены в сумме 885,0 тысяч рублей. Произведена оплата аванса за выполненные работы по разработке проекта границ территории, предмета охраны, требований к градостроительным регламентам в границах территории исторического поселения и требований к градостроительным регламентам для участков, расположенных за границами территории исторического поселения, в которых находятся точки основных видовых раскрытий композиционно – видовых связей (панорам), составляющих предмет охраны исторического поселения федерального значения г. Кострома.

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие экономики города Костромы» в бюджете города Костромы на 2020 год предусмотрен объем бюджетных ассигнований 1 579,4 тысяч рублей, исполнение за отчетный период

составило 1 497,5 тысяч рублей, или 94,8 процента к годовому плану.

Предоставлены субсидии:

- на возмещение части затрат субъектам малого и среднего предпринимательства, связанных с уплатой процентов по банковским кредитам – 800,0 тысяч рублей;
- на возмещение части затрат субъектам малого и среднего предпринимательства, связанных с участием в выставочно-ярмарочных мероприятиях – 200,0 тысяч рублей;
- на возмещение затрат, связанных с осуществлением деятельности по развитию внутреннего и въездного туризма на территории города Костромы – 108,4 тысяч рублей.

Кроме того, расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на развитие туризма в городе Костроме, составили 384,1 тысяч рублей; на независимую оценку определения рыночной стоимости права размещения нестационарных торговых объектов – 5,0 тысяч рублей.

Расходы на содержание МКУ города Костромы «Центр наружной рекламы и информации» при утвержденном объеме 6 926,1 тысяч рублей расходы составили 6 610,1 тысяч рублей (95,4 процента).

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» осуществлялось финансирование сметы на содержание МКУ города Костромы «Центр регистрации граждан». Исполнение составило 25 022,8 тысяч рублей при уточненном объеме плановых назначений 25 719,6 тысяч рублей, или 97,3 процента.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» предусмотрены бюджетные ассигнования на содержание муниципального бюджетного учреждения города Костромы «Молодежный комплекс «Пале», мероприятий по работе с молодежью (в том числе летний оздоровительный отдых). Объем расходов на 2020 год утвержден в сумме 18 169,2 тысяч рублей, бюджетные ассигнования освоены на 93,2 процента. Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей выполнены на 96,6 процента и составили 619,7 тысяч рублей, по организации отдыха детей в каникулярное время выполнены на 84,8 процента от плана, составляющего 11 381,0 тысяч рублей.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» за истекший год расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих выполнены в размере 12 123,7 тысяч рублей, при плановых назначениях 12 132,1 тысяч рублей (99,6 процента).

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» предусмотрен объем бюджетных ассигнований 2 031,6 тысяч рублей, исполнение бюджета составило 1 987,4 тысяч рублей, или 97,8 процента к годовым назначениям.

За счет средств бюджета города Костромы были предоставлены меры социальной поддержки, в том числе:

- частичная компенсация расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг председателям коллегиальных органов территориального общественного самоуправления в сумме 194,8 тысяч рублей, что составляет 97,5 процента от утвержденных годовых ассигнований;

- меры социальной поддержки Почетным гражданам города Костромы в сумме 689,0 тысяч рублей, или 95,4 процента от утвержденных годовых ассигнований;

- народным дружинникам, принимающим активное участие в охране общественного порядка, в виде частичной компенсации расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг, в сумме 237,9 тысяч рублей (98,4 процента от плана);

- участникам общественных объединений ветеранов в сумме 829,7 тысяч рублей (99,7 процента к утвержденным назначениям).

**903 «Дума города Костромы»**

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены расходы на содержание Главы города по статьям КОСГУ 211 «Заработная плата» и 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» в сумме 2 453,5 тысяч рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» предусмотрены расходы на содержание заместителя Главы города и аппарата Думы города Костромы, объем которых за 2020 год составил 18 212,8 тысяч рублей при уточненном плане 18 711,9 тысяч рублей или 97,3 процента.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» уточненный объем бюджетных ассигнований на 2020 год составляет 16 462,7 тысяч рублей, исполнение составило 16 326,2 тысяч рублей, или 99,2 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

По данному подразделу отражены следующие расходы:

- компенсационные выплаты, связанные с депутатской деятельностью, депутатам, для которых депутатская деятельность не является основной, в размере 13 584,6 тысяч рублей, что составляет 100 процентов от плановых назначений, что меньше уровня 2019 года на 528,1 тысяч рублей;

- членские взносы в различные союзы, ассоциации, международные организации составили 1 653,3 тысяч рублей при плановых назначениях 1 653,8 тысяч рублей или 99,9 процентов;

- представительские и прочие расходы в 2020 году составили 783,5 тысяч рублей и уменьшились относительно 2019 года на 19,7 процента.

Так же по данному подразделу отражены расходы на вознаграждения при поощрении от имени органов местного самоуправления, которые составили 264,5 тысяч рублей или 82,0 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

**919 «Управление опеки и попечительства  
Администрации города Костромы»**

Расходы на содержание Управления, производимые за счет субвенций, переданных из областного бюджета на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, составили 10 023,7 тысяч рублей при плане 10 376,7 тысяч рублей (96,6 процента).

**932 «Управление жилищно-коммунального хозяйства  
Администрации города Костромы»**

В бюджете города Костромы на 2020 год на финансирование главного распорядителя бюджетных средств - Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 500 894,3 тысяч рублей. Исполнение составило 416 526,8 тысяч рублей, или 83,2 процента к уточненному годовому плану.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» предусмотрен объем бюджетных назначений 37 134,0 тысяч рублей, исполнено 26 604,6 тысяч рублей, что составляет 71,6 процента.

На строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд в 2020 году было предусмотрено 28 669,3 тысяч рублей, исполнение составило 18 610,4 тысяч рублей или 64,9 процента. Низкий процент связан с крайне напряженным исполнением городского бюджета в части оплаты актов выполненных работ.

На содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования бюджетные ассигнования предусмотрены в объеме 8 385,0 тысяч рублей. Средства израсходованы в виде субсидии МУП города Костромы «Костромагорводоканал» на содержание сетей ливневой канализации в сумме 7 914,5 тысяч рублей или 94,4 процента к плановым назначениям.

Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам прошлых лет профинансированы полностью в сумме 79,7 тысяч рублей.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при утвержденном плане 31 149,6 тысяч рублей исполнение составило 24 114,8 тысяч рублей или 77,4 процента к уточненным плановым назначениям.

Расходы по поддержке жилищного хозяйства в части содержания и текущего ремонта жилищного фонда профинансированы в сумме 8 371,8 тысяч рублей (69,4 процента к годовому плану), из которых 8 342,0 тысячи рублей составила субсидия юридическим лицам на ремонт многоквартирных домов, построенных до 1961 года.

Расходы на капитальный ремонт жилищного фонда составили 7 702,8 тысяч рублей или 71,7 процента от годового плана.

В 2020 году проводилась работа по оборудованию муниципальных жилых помещений общедомовыми и индивидуальными приборами учета коммунальных ресурсов. На эти цели направлено 143,1 тысяч рублей, что составило 34,1 процента от плана.

Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам прошлых лет профинансированы в сумме 172,2 тысяч рублей.

В 2020 году в связи с проведением мероприятий по противодействию распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) из областного бюджета на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов были выделены средства в объеме 7 742,0 тысяч рублей. Финансирование осуществлялось в виде субсидии юридическим лицам в целях возмещения затрат, связанных с выполнением работ по дезинфекции мест общего пользования многоквартирного дома и составило 7 724,9 тысяч рублей или 99,8 процента к выделенному объему средств.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при утвержденном плане 61 726,0 тысяч рублей исполнение составило 45 477,8 тысяч рублей или 73,7 процента к плановым назначениям.

В 2020 году предоставлены субсидии юридическим лицам в целях возмещения затрат, связанных с выполнением работ по реконструкции систем теплоснабжения и ГВС многоквартирных домов, затрат, связанных с выполнением работ по реконструкции систем ГВС, а также затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту наружных систем ГВС с целью обеспечения циркуляции воды на сумму 2 635,6 тысяч рублей. Указанные расходы профинансированы в сумме 1 436,7 тысяч рублей, или 54,5 процента к плановым назначениям.

Расходы на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по установке приборов учета тепловой энергии, отпускаемой с источников теплоснабжений, профинансированы в полном объеме и составили 184,5 тысяч рублей.

Расходы на строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства



автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд (восстановление линии канализации по адресу: улица Костромская на участке от Военного городка-1 до поселка Новый) составили 4 324,9 тысяч рублей, что соответствует плановым показателям.

Расходы на возмещение разницы в тарифах на услуги бань и прачечных профинансированы в сумме 8 608,5 тысяч рублей или 86,6 процента от годового плана.

Средства, направленные на расходные обязательства муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации "Местные инициативы", составили 30 896,5 тысяч рублей, из которых 3 920,4 тысяч рублей – погашение кредиторской задолженности. В рамках реализации указанных расходных обязательств выполнены работы по строительству сетей водоотведения на улице Мясницкой и Энгельса; наружных сетях водоотведения для жилых домов по 1-5-му Речным проездам; сетей канализации по улицам Михалевской и Пантусовской, проездам Пантусовским 1-й, 2-й, 3-й, а так же осуществлено строительство магистральных сетей бытовой канализации, канализационно-насосной станции в поселке Северный. По всем указанным объектам работы выполнены и профинансированы в полном объеме, в том числе субсидия из областного бюджета составила 11 642,3 тысяч рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» при утвержденном плане 195 447,7 тысяч рублей исполнение составило 149 913,3 тысяч рублей или 76,7 процента к годовому плану. За отчетный период профинансированы расходы:

- уличное освещение – 90 381,7 тысяч рублей, или 79,3 процента от утвержденного плана;
- организация общественных работ – 6 122,1 тысяч рублей (83,0 процента);
- организация работ по сбору, вывозу твердых коммунальных отходов и содержанию контейнерных площадок – 16 175,8 тысяч рублей (64,8 процента);
- прочие мероприятия по благоустройству – 13 183,6 тысяч рублей (58,3 процента);
- организация и содержание мест захоронений – 24 050,1 тысяч рублей (90,8 процента).

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» при утвержденном плане 60 720,2 тысяч рублей исполнение составило 57 213,4 тысяч рублей, или 94,2 процента к годовому плану.

Осуществлялось финансирование аппарата Управления жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы – 20 002,5 тысяч рублей, МКУ города Костромы «Центр передержки животных» - 9 056,1 тысяч рублей, МКУ города Костромы «Служба муниципального заказа по жилищно - коммунальному хозяйству» - 26 344,6 тысяч рублей.

За счет субвенций, поступивших в 2020 году из областного бюджета на выполнение государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными-без владельцев, произведены расходы в сумме 812,5 тысяч рублей. Средства освоены в полном объеме и были направлены на оплату труда ловцов безнадзорных животных, обеспечение средствами ухода, кормами и медикаментами отловленных животных, приобретение ГСМ для транспортировки животных.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» финансирование составило 113 202,9 тысяч рублей при уточненном плане 114 716,8 тысяч рублей, или 98,7 процента.

Расходы по выплатам на ремонт жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны составили 946,6 тысяч рублей или 88,4 процента.

Финансирование мероприятий по частичной оплате населению стоимости услуг по отоплению и горячему водоснабжению выполнено на 98,8 процента от плана и составило 110 165,0 тысяч рублей, в том числе за счет дотаций из областного бюджета – 40 000,0 тысяч рублей.

В 2020 году из бюджета Костромской области поступила субвенция на осуществление государственных полномочий по выплате социального пособия на погребение и возмещению стоимости услуг, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению, в объеме 1 738,9 тысяч рублей. Исполнение по итогам года составило 1 727,8 тысяч рублей (99,4 процента).

#### **966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы»**

В бюджете города Костромы в 2020 году по главному распорядителю бюджетных средств 966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 114 771,8 тысяч рублей. Финансирование по итогам года составило 107 263,2 тысяч рублей, или 93,5 процента.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 38 895,7 тысяч рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 42 950,6 тысяч рублей.

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата управления. Исполнение за отчетный период составило 31 559,8 тысяч рублей при уточненном плане 33 925,2 тысяч рублей или 95,9 процента.

Расходы на содержание и обслуживание казны города Костромы составили 3 482,1 тысяч рублей, что составляет 68,9 процента от плановых назначений.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» бюджетные ассигнования предусмотрены в размере 16 832,9 тысяч рублей, исполнение по итогам года составило 15 142,4 тысяч рублей, или 90,0 процентов.

Мероприятия по землеустройству и землепользованию профинансированы на 1 533,8 тысяч рублей, или 62,1 процента от плановых назначений. Произведена оплата следующих расходов:

- оценочные услуги – 539,4 тысяч рублей;
- оплата по исполнительным листам – 897,2 тысяч рублей;
- проведение судебных экспертиз – 97,2 тысяч рублей.

Расходы на содержание МКУ города Костромы «Центр градостроительства» при утвержденном объеме 14 095,0 тысяч рублей составили 13 446,7 тысяч рублей (95,4 процента).

Расходы по мероприятиям в сфере управления и распоряжения имуществом при утвержденном объеме ассигнований 269,8 тысяч рублей профинансированы на сумму 161,9 тысяч рублей, или 60,0 процентов. Произведена оплата услуг по рыночной оценке объектов муниципального имущества.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при утвержденном плане 23 994,7 тысяч рублей исполнение составило 22 467,5 тысяч рублей, или 93,6 процента к годовым назначениям.

Расходы по статье «Текущий ремонт и содержание жилищного фонда» (содержание незаселенных муниципальных жилых помещений) предусмотрены в

объеме 8 346,8 тысяч рублей. По итогам года исполнение составило 7 178,6 тысяч рублей (86,0 процентов от плановых назначений), в том числе:

- оплата коммунальных услуг в отношении незаселенных квартир муниципального жилищного фонда – 923,8 тысяч рублей;
- услуги по дезинфекции – 3,2 тысяч рублей;
- оплата исполнительных листов – 6 251,6 тысяч рублей.

На капитальный ремонт жилищного фонда (в части муниципальной собственности) предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 15 491,9 тысяч рублей. По итогам года исполнено 15 193,0 тысяч рублей, или 98,1 процента от плана, в том числе:

- взносы на капитальный ремонт региональному оператору – 10 807,8 тысяч рублей;
- взносы на капитальный ремонт управляющим компаниям – 1 726,1 тысяч рублей;
- оплата исполнительных листов – 2 659,1 тысяч рублей.

Бюджетные ассигнования на проведение оценки рыночной стоимости жилых помещений, находящихся в частной собственности, расположенных в многоквартирных домах, признанных до 1 января 2017 года в установленном порядке аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации запланированы в объеме 156,0 тысяч рублей. Исполнение по итогам 2020 года составило 95,9 тысяч рублей (61,5 процента).

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» предусмотрен объем бюджетных ассигнований 1 913,6 тысяч рублей, исполнение бюджета составило 1 814,8 тысяч рублей, или 94,8 процента.

Произведены следующие выплаты по договорам пожизненного содержания:

- ежемесячные денежные платежи (рента) гражданам – 1 565,4 тысяч рублей;
- оплата за коммунальные услуги, содержание общедомового имущества и социальный найм жилых помещений – 249,4 тысяч рублей.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 29 080,0 тысяч рублей (22 034,8 тысяч рублей средства федерального и областного бюджетов), исполнение составило 28 942,8 тысяч рублей, или 99,5 процента. В результате реализации мероприятий по обеспечению жильем молодых семей социальной выплатой воспользовались, и улучшили свои жилищные условия 35 семей.

### **969 «Комитет по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации города Костромы»**

В бюджете города Костромы на 2020 год на финансирование расходов Комитета по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации города Костромы предусмотрен объем бюджетных ассигнований в размере 3 838 617,8 тысяч рублей, исполнение составило 3 198 274,8 тысяч рублей, или 83,3 процента годовых назначений.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 55 996,5 тысяч рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 58 299,3 тысяч рублей (96,1 процента).

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата Комитета. Исполнение за отчетный период составило 32 487,5 тысяч рублей при уточненном плане

34 177,7 тысяч рублей или 95,1 процента. Расходы на обеспечение деятельности Комитета, в связи с переданными полномочиями субъекта Российской Федерации по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями, при плане 235,0 тысяч рублей составили 212,6 тысяч рублей или 90,5 процентов.

Также по данной статье финансируется МКУ «Костромастройзаказчик». Расходы выполнены в сумме 20 829,7 тысяч рублей, при утвержденных плановых назначениях 21 419,8 тысяч рублей, или 97,2 процента.

Расходы на содержание и обслуживание казны города Костромы произведены в полном объеме и составили 1 050,0 тысяч рублей.

По подразделу 0408 «Транспорт» утвержденный объем бюджетных назначений в размере 191 580,8 тысяч рублей за отчетный период исполнен в сумме 176 019,4 тысяч рублей (91,9 процента).

В соответствии с заключенными с перевозчиками муниципальными контрактами на выполнение транспортной работы, финансирование из бюджета пассажирских перевозок в городе Костроме исполнено в следующих объемах:

- выполнение работ по осуществлению регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом – 19 426,5 тысяч рублей;
- выполнение работ по осуществлению регулярных перевозок пассажиров и багажа предприятиями электрического транспорта (МУП г. Костромы «Троллейбусное управление») - 106 029,9 тысяч рублей.

Расходы по изготовлению, реализации проездных документов и маршрутной документации за отчетный период профинансированы в объеме 1 672,0 тысяч рублей.

За счет средств субвенций из областного бюджета в сумме 9 425,5 тысяч рублей были предоставлены меры социальной поддержки отдельным категориям граждан по проезду на маршрутах регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом городского сообщения.

Проводилась работа по финансовому оздоровлению муниципальных предприятий транспорта. Расходы по частичному возмещению муниципальными унитарными предприятиями затрат, связанных с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в связи с предупреждением банкротства были исполнены в полном объеме и составили 16 070,0 тысяч рублей.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» утвержденный объем бюджетных назначений в размере 1 810 458,6 тысяч рублей за отчетный период исполнен в сумме 1 746 795,9 тысяч рублей (96,5 процента).

На осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также проектирование, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов из бюджета Костромской области городскому округу город Кострома предоставлены межбюджетные трансферты в объеме 404 588,0 тысяч рублей. За счет собственных средств бюджета города Костромы предусмотрено софинансирование в объеме 20 416,6 тысяч рублей. По итогам года исполнение составило 406 311,6 тысяч рублей, из которых 386 831,3 тысяч рублей - средства областного бюджета и 19 480,3 тысяч рублей - средства бюджета города Костромы.

На финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» в рамках мероприятий по жилищному строительству за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации

предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 40 477,5 тысяч рублей, исполнение составило 38 645,8 тысячи рублей или 95,5 процента.

На финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" и за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации, предоставлены межбюджетные трансферты в сумме 1 004 271,9 тысяч рублей, исполнение составило 1 003 806,3 тысяч рублей, или 99,9 процента. Выполнен ремонт 19 улиц, произведен капитальный ремонт моста через р. Кострома.

В рамках софинансирования проектов развития, основанных на общественных инициативах, в 2020 году в номинации «Дорожная деятельность» выполнен ремонт дорог общего пользования местного значения города Костромы улицы Коминтерна 5 450,0 кв. м., дорога от улицы Профсоюзной до улицы Победной 2 224,70 кв.м., проезд Новоселов 2 276,80 кв.м. на сумму 16 120,4 тысяч рублей, из которых 5 678,7 тысяч рублей - средства областного бюджета.

Расходы бюджета города Костромы на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования при утвержденном объеме ассигнований в размере 292 920,8 тысяч рублей составили 265 124,0 тысяч рублей, или 90,5 процента, в том числе финансирование МКУ «Дорожное хозяйство» составило 264 190,9 тысяч рублей.

На строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд в 2020 году предусмотрено 709,9 тысяч рублей, которые были освоены в сумме 241,7 тысячи рублей или 34,0 процента.

Расходы на выполнение обязательств по погашению кредиторской задолженности профинансированы в сумме 849,9 тысяч рублей.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 672 203,9 тысяч рублей, за отчетный период исполнение составило 378 183,1 тысяч рублей, или 56,3 процента годовых назначений, в том числе по подразделам:

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в рамках национального проекта «Жилье и городская среда», федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 215 172,7 тысяч рублей, исполнение составило 46 260,4 тысячи рублей или 21,5 процента.

В рамках соглашения на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на строительство объекта адресной инвестиционной программы «Строительство многоквартирного дома на земельном участке с кадастровым номером 44:27:020337:332, расположенном по адресу: город Кострома, улица Водяная,40» из бюджета Костромской области городскому округу город Кострома предоставлена субсидия в объеме 94 713,3 тысяч рублей. Исполнение составило 22 444,5 тысяч рублей или 23,7 процента. Кроме того, на возмещение затрат собственникам жилых помещений из бюджета Костромской области предоставлена субсидия в размере 106 125,5 тысяч рублей, исполнение составило 21 539,1 тысяч рублей, или 20,3 процента соответственно.

За счет собственных средств бюджета города Костромы предусмотрено софинансирование данных мероприятий в объеме 2 028,8 тысяч рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при утвержденном объеме ассигнований в размере 2 020,9 тысяч рублей исполнение составило 1 720,2 тысяч рублей, или 85,1 процента. Профинансированы расходы на строительство и

реконструкцию линейных объектов, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд.

По подразделу 0503 «Благоустройство» при утвержденном плане 387 699,0 тысяч рублей исполнение составило 263 520,9 тысяч рублей, или 68,0 процента к годовому плану.

Основной объем расходов произведен в рамках программы «Формирование современной городской среды». При плановых назначениях 149 155,6 тысяч рублей, исполнено 148 739,7 тысяч рублей, или 99,7 процента. Выполнялись работы по благоустройству территорий в районе парка Победы, парковой зоны у памятника В.И. Ленину, сквера и оврага в районе улицы Подлипаева и дворовых территорий.

Смета на содержание МКУ города Костромы «Чистый город» профинансирована на сумму 87 051,5 тысяч рублей (91,0 процент от плановых назначений).

Расходы на организацию проведения общественных работ оплачены в сумме 8 233,2 тысяч рублей при плановых назначениях 10 072,5 тысяч рублей, или 81,7 процента.

На осуществление деятельности МКУ города Костромы «Чистый город» по проведению общегородских месячников по уборке и благоустройству городских территорий направлено 1 301,8 тысяч рублей, что составляет 69,6 процента от плановых назначений.

За счет субсидии из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств по решению отдельных вопросов местного значения и средств бюджета города Костромы приобретены и установлены малые архитектурные формы (тренажеры) в парке бывшей усадьбы Ратьковых, расположенном на территории ТОС «Селище», на сумму 99,9 тысяч рублей.

В рамках реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы», выполнены следующие виды работ на сумму 2 623,0 тысяч рублей (78,3 процента от плана) по следующим направлениям:

- благоустройство территории, прилегающей к земельному участку, расположенному по адресу: п. Волжский, квартал 1, д. 1 для организации детской спортивной площадки;
- устройство многофункциональной спортивно-игровой площадки «Городок здоровья» в сквере мкр. Юбилейный;
- устройство спортивного комплекса на шоссе Некрасовское, в районе домов 44а и 46а.
- благоустройство детской площадки по адресу: ул.Калиновская, в районе д.23.

В 2020 году на софинансирование мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 38,8 тысяч рублей (в том числе 19,4 тысяч рублей – субсидия из областного бюджета). По итогам года исполнение за счет средств областного и городского бюджетов составило 38,6 тысяч рублей, или 99,5 процента.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» объем бюджетных ассигнований предусмотрен в размере 67 311,3 тысячи рублей, исполнение составило 66 681,6 тысяч рублей, или 99,1 процента к годовому плану. На финансирование объекта капитального строительства муниципальной собственности «Строительство резервуара чистой воды на насосной станции 3-го подъема «Южная» г. Кострома», включенного в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2020 год, предусмотренные бюджетные инвестиции в сумме

66 681,6 тысяч рублей, исполнены в полном объеме (исполнение за счет средств субсидии из областного бюджета составило 66 487,1 тысяч рублей).

По разделу 06 00 «Охрана окружающей среды» утвержден объем бюджетных назначений в размере 179 728,4 тысяч рублей, за 2020 год исполнение составило 105 073,2 тысяч рублей, или 58,5 процентов от годового плана (исполнение за счет средств субсидии из областного бюджета составило 102 742,9 тысяч рублей), в том числе по объектам адресной инвестиционной программы города Костромы на 2020 год:

- по объекту «Капитальный ремонт наружных сетей дождевой канализации в микрорайоне Юбилейный и строительство магистрального коллектора дождевой канализации с очистными сооружениями дождевых стоков и выпуском очищенных стоков в р.Алка в городе Костроме» исполнение составило 69 050,9 тысяч рублей или 99,8 процентов от утвержденного плана в объеме 69 160,1 тысяч рублей;

- по объекту «Установка очистных сооружений в районе выпуска ливневой канализации по адресу: г. Кострома, ул. Судостроительная» исполнение составило 20 898,3 тысяч рублей или 97,5 процентов от утвержденного плана в объеме 21 438,2 тысяч рублей;

- по объекту «Реконструкция Коркинских очистных сооружений канализации в городе Костроме с изменением схемы подачи сточных вод» исполнение составило 14 124,0 тысяч рублей, или 24,8 процентов от плана;

По разделу 07 00 «Образование» утвержден объем бюджетных назначений в размере 889 082,8 тысяч рублей, за отчетный период исполнение составило 705 500,4 тысяч рублей, или 78,4 процента от годового плана, в том числе по подразделам:

- по подразделу 0701 «Дошкольное образование» при утвержденном плане в размере 302 079,6 тысяч рублей исполнение составило 280 173,5 тысяч рублей, или 92,7 процента к годовому плану.

На финансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, включенных в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2020 год предусмотрен объем бюджетных инвестиций в размере 285 439,6 тысяч рублей, исполнено за отчетный период 265 293,7 тысяч рублей (исполнение за счет средств субсидии из областного бюджета составило 211 282,2 тысяч рублей), в том числе по объектам:

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Профсоюзная, в районе дома 48» - 21 050,1 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Санаторная, 21» - 4 379,5 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в Заволжском районе в городе Костроме» - 143 626,7 тысяч рублей ;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в поселке Волжский в городе Костроме» - 92 363,5 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в микрорайоне «Новый город» в городе Костроме» - 244,9 тысяч рублей;

- Строительство объекта «Здание дошкольной образовательной организации на 220 мест» на земельном участке с кадастровым номером 44:27: 000000:14978, имеющем местоположение: Костромская область, улица Московская, в районе дома 100 («Детский сад на 220 мест, расположенный на территории микрорайона «Венеция», ограниченного улицей Московской, учхоза и акваторией реки Ключевка в г. Костроме») – 3 629,0 тысяч рублей.

Финансовые средства на проведение капитального ремонта объектов дошкольного образования использованы в сумме 13 777,6 тысяч рублей (89,0 процента от плана).

По подразделу 0702 «Общее образование» уточненный объем бюджетных ассигнований составляет в размере 576 004,8 тысяч рублей, исполнено на конец отчетного периода 418 264,6 тысяч рублей, или 72,6 процента от уточненного плана, в том числе по следующим направлениям:

- капитальный ремонт общеобразовательных учреждений 10 100,8 тысяч рублей, при плановых назначениях 11 372,3 тысяч рублей, или 88,8 процентов;

- в рамках мероприятий по благоустройству зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации исполнение составило 38 796,0 тысяч рублей при плановых назначениях 72 937,8 тысяч рублей, или 53,2 процента.

- бюджетные инвестиции на финансирование объектов, включенных в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2020 год предусмотрены в объеме 491 694,7 тысяч рублей, исполнение составило 369 367,8 тысяч рублей (в том числе субсидия из областного бюджета исполнена в сумме 334 147,7 тысяч рублей), в том числе по объектам:

- «Реконструкция здания муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения города Костромы «Средняя общеобразовательная школа № 30» расположенного по адресу: город Кострома, улица Мясницкая,19а» - 26 813,2 тысяч 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» - 342 554,6 тысяч рублей.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» утвержден объем бюджетных назначений в размере 10 998,4 тысячи рублей, исполнение составляет 7 062,3 тысячи рублей, или 64,2 процента. Финансовые средства на проведение капитального ремонта объектов дошкольного образования использованы в объеме 4 888,9 тысяч рублей (55,4 процента от плана).

За счет субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств предусмотрено 2 089,9 тысяч рублей, выполненное составило 99,9 процента.

Расходы по уплате судебных расходов составили 84,5 тысяч рублей.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» утвержден объем бюджетных назначений в размере 1 490,9 тысяч рублей, которые были направлены на капитальный ремонт библиотек в сумме 1 240,2 тысячи рублей, или 83,2 процента.

По разделу 1000 «Социальная политика» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 35 001,1 тысяч рублей, за отчетный период исполнение составило 28 988,8 тысяч рублей, или 82,8 процента годовых назначений, в том числе по подразделам:

По подразделу 1003 «Социальная политика» при утвержденном объеме ассигнований в размере 10,0 тысяч рублей исполнение составило 0,8 тысяч рублей, или 0,1 процент.

В соответствии с Порядком предоставления из бюджета города Костромы субсидий на возмещение юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям части затрат, связанных с предоставлением специального транспортного обслуживания



«социальное такси» отдельным категориям граждан в отчетном периоде предоставлены субсидии на сумму 0,8 тысяч рублей

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» предусмотренный объем бюджетных ассигнований в размере 34 991,1 тысяч рублей выполнен в сумме 28 988,0 тысяч рублей, или 82,8 процента.

В 2020 году Администрацией города Костромы заключен один муниципальный контракт с ООО «СтройСтандарт» на строительство многоквартирного дома, состоящего из трех 8-квартирных корпусов на земельном участке по адресу: город Кострома, улица Водяная, 38 на сумму 25 000,0 тысяч рублей (исполнение составило 21 384,2 тысячи рублей) и один муниципальный контракт на приобретение жилого помещения для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на общую сумму 1 500,0 тысяч рублей (из них 1 061,1 тысяч рублей средства областного бюджета, 438,9 тысяч рублей – средства бюджета города Костромы).

Кроме того, на технологическое присоединение многоквартирного дома на земельном участке по адресу: город Кострома, улица Водяная, 38 за счет средств бюджета города Костромы освоено 6 103,8 тысяч рублей.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2020 году предусмотрен объем бюджетных ассигнований в объеме 772,0 тысяч рублей, исполнено за год 477,3 тысяч рублей, что составляет 61,8 процентов от утвержденных бюджетных ассигнований.

Данные расходы включены в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2020 год на реконструкцию объекта капитального строительства муниципальной собственности города Костромы базы гребного спорта по проспекту Речному,65 (реконструкция базы гребного спорта МБОУ ДОД города Костромы «ДИОСШ №9», Речной проспект,65,

#### Использование средств муниципального дорожного фонда города Костромы.

По итогам 2020 года на финансирование работ за счет средств муниципального дорожного фонда города Костромы были предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 1 847 592,6 тысяч рублей. Средства освоены на 96,0 процентов, исполнение составило 1 773 400,6 тысяч рублей.

В структуре доходов муниципального дорожного фонда большую долю 1 452 631,5 тысяч рублей, или 78,6 процентов составили средства межбюджетных трансфертов.

Основную долю расходов 1 471 403,2 тысяч рублей, или 83,0 процентов составляют расходы на финансовое обеспечение деятельности МКУ «Дорожное хозяйство», целью которого является осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения города Костромы.

В 2020 году за счет средств муниципального дорожного фонда города Костромы были осуществлены следующие работы и мероприятия:

- реконструкция коллектора ливневой канализации по ул. 2-ой Волжской в городе Костроме 456,5 п.м.;
- ремонт участка автомобильной дороги улицы Красноармейская 8 921,00 кв.м.
- ремонт участка автомобильной дороги улицы Героев 0,520 км.;
- проведение ямочного ремонта на проезжей части улично-дорожной сети города 28 110,68 кв.м.;

- восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонных покрытий на отдельных участках дорог 62 232,92 кв.м.;
- уборка дорог в весенний период и очистка проезжей части от мусора, грязи, посторонних предметов протяженностью 435 910,88 п.м.;
- скашивание травы на обочинах 540 932,0 кв.м.;
- механизированная расчистка автомобильных дорог и второстепенных улиц города от снега общей протяженностью 451,00 км. и 6 348,32 тыс. кв.м.;
- очистка от снега и льда автобусных остановок, павильонов, площадок отдыха, пешеходных дорожек и других элементов обустройства 4 517,50 кв.м.
- приготовлено 25 000 тонн противогололедных материалов;
- вывезено 22 516,0 м<sup>3</sup> снега;
- произведен ремонт деформационных швов на Путепроводах «Советский №1 и «Черноречье №2 – 90,70 кв.м., а также заменены швы омоноличивания балок пролетных строений протяженностью 2,7 п.м.;
- диагностика автомобильных дорог протяженностью 33 653,0 м.;
- диагностика и оценка технического состояния 3-х искусственных сооружений
- разработана проектно-сметная документация на устройство 5 светофорных
- проведены 63 лабораторных испытания вырубок асфальтобетона в рамках ремонта улично-дорожной сети города Костромы;
- произведен ремонт 24 п.м. водопропускной трубы под проезжей частью по улице Костромской в районе дома № 11;
- приобретено 56 единиц специализированной техники для осуществления дорожной деятельности, в том числе: два экскаватора – погрузчика, подметально-уборочная машина «Магистраль», универсальная коммунальная машина УКМ – 2500 М для уборки тротуаров, дорожный каток и асфальтоукладчик для выполнения работ по ремонту асфальтобетонных покрытий;
- приобретено 5 остановочных павильонов и 6 Г-образных опор;
- в рамках программы «Безопасность дорожного движения» установлено 76 недостающих знаков на 38 Г-опорах, нанесено дорожной разметки общей протяженностью 183,42 км. и 45 924,06 кв.м.; построено 5 светофорных объектов;
- в рамках софинансирования проектов развития, основанных на общественных инициативах в 2020 году в номинации «Дорожная деятельность» выполнен ремонт дорог общего пользования местного значения города Костромы улицы Коминтерна 5 450,0 кв. м., дорога от улицы Профсоюзной до улицы Победной 2 224,70 кв.м., проезд Новоселов 2 276,80 кв.м.;

Также проведены инженерные изыскания, восстановлена 1 ливневая канализация по Речному проспекту в районе дома 173.

### **973 «Комитет образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы»**

В бюджете города Костромы на 2020 год на финансирование главного распорядителя бюджетных средств - Комитета образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 3 719 033, 6 тысяч рублей. Исполнение составило 3 659 267,7 тысяч рублей, или 98,4 процента к уточненному годовому плану.

По виду экономической деятельности «Образование» исполнено за год 3 428 244,9 тысяч рублей, что составляет 98,6 процента от утвержденных бюджетных

ассигнований.

В общем объеме бюджетных ассигнований по виду экономической деятельности «Образование» межбюджетные трансферты образовательным учреждениям составляют 1 979 893,1 тысяч рублей, в том числе:

- субвенции на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 705 764, 6 тысяч рублей;

- субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ – 1 172 500, 6 тысяч рублей;

- субвенции на осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в размере 2 657,8 тысяч рублей

- субсидии на реализацию проектов, обеспечивающих создание инфраструктуры центров (служб) помощи родителям с детьми дошкольного возраста, в том числе от 0 до 3 лет, реализующих программы психолого-педагогической, диагностической, консультационной помощи родителям с детьми дошкольного возраста, в том числе от 0 до 3 лет – 55, 7 тысяч рублей;

- субсидии на организацию отдыха детей в каникулярное время – 11 381, 1 тысяч рублей;

- субсидии на совершенствование системы питания детей – 82 899,3 тысяч рублей, в том числе организацию бесплатного горячего питания – 65 752, 2;

- субсидии на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы» – 10 513,6 тысяч рублей;

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» предусмотрены бюджетные ассигнования на финансирование дошкольных образовательных учреждений города Костромы в сумме 1 408 382, 4 тысяч рублей. Исполнение по данному подразделу составляет 1 389 017, 4 тысяч рублей, или 98,6 процента.

Основной объем средств 1 388 426,1 тысяч рублей направлен на финансирование дошкольных образовательных учреждений города путем предоставления субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели. Кроме того, на сумму 591, 3 тысяч рублей профинансированы мероприятия по приведению образовательных организаций в соответствие с требованиями технического регламента.

По подразделу 0702 «Общее образование» уточненные бюджетные ассигнования составляют 1 499 498,7 тысяч рублей. Исполнение по подразделу составило 1 484 374,7 тысяч рублей или 99 процентов.

Основной объем средств 1 484 107,7 тысяч рублей направлен на финансирование общеобразовательных учреждений города путем предоставления субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели. Кроме того, на сумму 267, 0 тысяч рублей профинансированы мероприятия по приведению общеобразовательных организаций в соответствие с требованиями технического регламента. Расходы на совершенствование системы питания учащихся в общеобразовательных учреждениях выполнены в сумме 81 982, 4 тысяч рублей при плане 82 899, 3 тысяч рублей (98, 9 процента), в том числе на организацию мероприятий по бесплатному горячему питанию – 65 750, 6 (100 процентов);

Кроме того, в 2020 году в данном разделе предусмотрены расходы по реализации мероприятий по профилактике и противодействию распространения новой

коронавирусной инфекции (COVID-19), в том числе на обеспечение муниципальных общеобразовательных организаций антибактериальными рециркуляционными лампами. Бюджетные ассигнования по данному направлению составили 20 464, 6 тысяч рублей, исполнение - 20 085 тысяч рублей (98,1 процента).

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» бюджетные ассигнования составляют 445 687,2 тысяч рублей. Исполнение составило 436 982,5 тысяч рублей (98,0 процентов). По данному подразделу финансировались учреждения дополнительного образования в сфере культуры (музыкальные, художественные школы, школы искусств), в сфере физической культуры и спорта (детско-юношеские спортивные школы) и многопрофильные внешкольные учреждения в сфере образования.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» предусмотрены бюджетные ассигнования на содержание учреждений по работе с молодежью и на проведение мероприятий для детей и молодежи (в том числе летний оздоровительный отдых). Объем расходов на 2020 год утвержден в сумме 12 493,7 тысяч рублей. Исполнение составило 10 741,9 тысяч рублей (86,0 процентов). Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей выполнены на 96, 6 процента и составили 619, 7 тысяч рублей.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» предусмотрены расходы в сумме 110 989,3 тысяч рублей, исполнение составило 107 128,4 тысяч рублей или 96,5 процента.

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата управления. Исполнение за отчетный период составило 24 254,7 тысяч рублей при уточненном плане 25 220,4 тысяч рублей или 96,2 процента. Также отражены расходы за счет субвенций из средств областного бюджета переданные на осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в размере 2 657,8 тысяч рублей, использованные в полном объеме.

Расходы муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия», обслуживающего муниципальные образовательные учреждения города, муниципального бюджетного учреждения «Психолого-медико-педагогическая комиссия» и муниципального бюджетного учреждения «Городской центр обеспечения качества образования» выполнены в сумме 76 232,7 тысяч рублей при уточненном плане 78 777,9 тысяч рублей (96,8 процента).

На проведение различных мероприятий в области образования направлены средства в объеме 586,7 тысяч рублей.

Уточненный план по разделу 0800 «Культура, кинематография» в 2020 году составляет 135 758,5 тысяч рублей, исполнено за год 129 715,5 тысяч рублей, что составляет 95,5 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

По данному разделу предусмотрены бюджетные ассигнования на финансирование учреждений культуры города Костромы в сумме 133 178,0 тысяч рублей. Исполнение по данному показателю составляет 128 145,2 тысяч рублей, или 96,2 процента.

В общем объеме бюджетных ассигнований субсидия муниципальному бюджетному учреждению «Камерный драматический театр города Костромы под руководством Б. И. Голодницкого» из федерального и регионального бюджетов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры, поддержка творческой деятельности муниципальных театров в городах

с численностью населения до 300 тысяч человек составляет 449,1 тысяч рублей. Средства использованы в полном объеме.

Расходы на проведение городских и праздничных мероприятий в 2020 году выполнены в объеме 1 121,3 тысяч рублей (52,6 процента) от годовых назначений в объеме 2 131,4 тысяч рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» производилось финансирование ежемесячных пособий молодым специалистам, принятым на работу по полученной специальности в муниципальные образовательные организации города Костромы и ежемесячных социальных выплат гражданам, заключившим договор о целевом обучении с муниципальным образовательным учреждением города Костромы. Бюджетные ассигнования на эти цели предусмотрены в сумме 6799, 0 тысяч рублей, исполнение составило 6026,4 тысяч рублей (88,6 процента).

Уточненный план по подразделу 1101 «Физическая культура» составляет 99 383,8 тысяч рублей, исполнено за год 95 240,6 тысяч рублей, что составляет 95,8 процента от утвержденных бюджетных ассигнований. В 2020 году по данному подразделу осуществлялось финансирование спортивных учреждений в рамках федерального проекта «Спорт – норма жизни», а также мероприятий по физической культуре и спорту, проводимых в соответствии с планом-календарем. Бюджетные ассигнования по указанным мероприятиям составили 13 495,7 тысяч рублей, исполнение – 13 153,9 тысяч рублей (97,5 процента).

Кроме того, по данному подразделу предусмотрены субсидии из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления по развитию детско-юношеского спорта в целях создания условий для подготовки спортивных сборных команд муниципальных районов (городских округов) и участию в обеспечении подготовки спортивного резерва для сборных команд Костромской области в сумме 526, 4 тысяч рублей.

### **977 «Контрольно-счетная комиссия города Костромы»**

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы на содержание Контрольно-счетной комиссии города Костромы. При плановых назначениях в сумме 10 355,0 тысяч рублей исполнение составило 10 084,7 тысяч рублей или 97,4 процента.

### **980 «Управление муниципальных инспекций Администрации города Костромы»**

В целом по Управлению муниципальных инспекций исполнение за 2020 год составило 19 392,6 тысяч рублей, при плане 19 912,5 тысяч рублей, или 97,4 процента, в том числе производились расходы за счет субвенций из средств областного бюджета на осуществление переданных государственных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях (освоено в полном объеме 662,6 тысяч рублей).

**992 «Управление финансов  
Администрации города Костромы»**

Расходы на содержание Управления финансов Администрации города Костромы отражены по подразделу *0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»*. При плановых назначениях в сумме 34 035,8 тысяч рублей исполнение составило 33 375,6 тысяч рублей или 98,1 процента.

По подразделу *0113 «Другие общегосударственные вопросы»* произведены расходы по судебным искам в сумме 978,1 тысяч рублей при плане 993,0 тысяч рублей или 98,5 процента.

По разделу 1300 *«Обслуживание государственного и муниципального долга»* в требуемом объеме и в установленные сроки осуществлялось обслуживание муниципальных долговых обязательств, просроченная задолженность по которым отсутствует.

Глава Администрации города Костромы



А. В. Смирнов

## **ПЕРЕЧЕНЬ**

**решений Думы города Костромы, подлежащих отмене, приостановлению, изменению либо принятию в связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2020 год"**

В связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2020 год" отмена, приостановление, изменение или принятие решений Думы города Костромы не потребуются.



## ГЛАВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА КОСТРОМЫ

Советская ул., 1, г. Кострома, Костромская обл., 156000.  
Тел. (4942) 31-44-40; факс (4942) 31-39-32.

E-mail: [gorod\\_kostroma@adm44.ru](mailto:gorod_kostroma@adm44.ru), <http://www.gradkostroma.ru>

28.04.2021 № 11440-1843/21  
На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Главе города Костромы

Ю. В. Журину

**О внесении на рассмотрение  
проекта решения Думы города  
Костромы**

Уважаемый Юрий Валерьевич!

В соответствии с пунктом 5 части 2 статьи 55 Устава города Костромы, статьей 46 Регламента Думы города Костромы вношу в Думу города Костромы в порядке правотворческой инициативы проект решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2020 год" (далее – проект решения Думы города Костромы), и в соответствии со статьей 26 Положения о бюджетном процессе в городе Костроме, утвержденного решением Думы города Костромы от 29 августа 2008 года № 133, направляю для рассмотрения Думой города Костромы годовой отчет об исполнении бюджета города Костромы за 2020 год.

Представление проекта на всех стадиях рассмотрения Думой поручено заместителю главы Администрации - начальнику Управления финансов Администрации города Костромы Смирнову Илье Вячеславовичу.

- Приложение: 1. Проект решения Думы города Костромы на 141 листе в 1 экземпляре.  
2. Пояснительная записка на 38 листах в 1 экземпляре.  
3. Перечень решений Думы города Костромы, подлежащих отмене, приостановлению, изменению либо принятию в связи с принятием проекта решения Думы города Костромы на 1 листов 1 экземпляре.  
4. Бюджетная отчетность города Костромы за 2020 год на 79 листах в 1 экземпляре.

А. В. Смирнов

ДУМА Г. КОСТРОМЫ

БХ. №  
ДАТА

01-110/20  
28.04.21