

Доклад
заместителя главы Администрации – начальника
Управления финансов Администрации города Костромы
об основных параметрах бюджета города Костромы
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

ПРОЕКТ БЮДЖЕТА ГОРОДА КОСТРОМЫ
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Основные параметры бюджета города Костромы в проекте определены в следующих объемах.

2022 год. Доходы – 8 770,8 млн. руб., расходы – 8 770,8 млн. руб., дефицит – 0 млн. руб.

2023 год. Доходы – 8 080,5 млн. руб., расходы – 8 080,5 млн. руб., дефицит – 0 млн. руб.

2024 год. Доходы – 6 834,8 млн. руб., расходы – 6 834,8 млн. руб., дефицит – 0 млн. руб.

В связи с предельным объемом муниципального долга в 2022 - 2024 годах бюджет города сбалансирован бездефицитным.

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Проект бюджета сформирован в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития города Костромы на ближайшие три года, предложениями отраслевых (функциональных) органов Администрации города, территориальных органов федеральных и региональных органов исполнительной власти – главных администраторов доходов бюджета города Костромы, фактическими поступлениями доходов в 2019 - 2020 годы и ожидаемым поступлением доходов в 2021 году, изменениями федерального законодательства в части увеличения налоговых ставок акцизов на нефтепродукты и нормативами зачислений обязательных платежей в бюджет.

Общий объем доходов бюджета города Костромы на 2022 год составит 8 770,8 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 3 756,6 млн. рублей (42,8 %), безвозмездные поступления – 5 014,2 млн. рублей (57,2 %).

По сравнению с уточненным планом бюджета по состоянию на 1 октября 2021 года, в целом доходы снизятся на 271,1 млн. рублей (или на 3,0 %), из них налоговые и неналоговые доходы – на 28,7 млн. рублей (или на 0,8 %), безвозмездные поступления – на 242,4 млн. рублей (или на 4,6 %).

Общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджета определен на 2022 год в сумме 3 756,6 млн. рублей с ростом к оценке 2021 года на 121,7 млн. рублей или 3,3 %.

На 2023 год налоговые и неналоговые доходы прогнозируются с незначительным ростом к предыдущему году на 0,1 % (+ 1,9 млн. рублей), на 2024 год с ростом к прогнозу 2023 года на 3,6 % (+ 133,6 млн. рублей).

Основными доходными источниками, формирующими бюджет города, по-прежнему останутся налог на доходы физических лиц (55,8 %), имущественные налоги (14,2 %) и налоги на совокупный доход (11,6 %), обеспечивая 81,6 % поступлений бюджета.

По налоговым доходам прогнозируется рост поступлений к уровню 2021 года на 92,3 млн. рублей или на 3,0 %, за счет роста по всем налоговым доходам, за исключением единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности в связи с его отменой с 1 января 2021 года (планируется поступление задолженности по налогу).

Основной рост налоговых доходов в 2022 году к оценке 2021 года предусмотрен по следующим доходным источникам:

- по налогу на доходы физических лиц – на 111,7 млн. рублей или на 5,6 % к оценке ожидаемого поступления налога в 2021 году, за счет прогнозируемого роста фонда заработной платы в 2022 году против уровня текущего года на 5,7 % и индекса потребительских цен на 2022 год – 104,0 %;

- по налогу на имущество физических лиц – на 22,0 млн. рублей или на 4,3 % к оценке платежей по налогу в 2021 году, в основном за счет учета льгот в прогнозе на 2022 год, предоставленных в соответствии с федеральным законодательством налогоплательщикам, пострадавшим в результате распространения новой коронавирусной инфекции, за период владения объектом налогообложения с 1 апреля по 30 июня 2020 года (+ 12,1 млн. рублей).

По неналоговым доходам на 2022 году прогнозируется рост поступлений к уровню 2021 года – на 29,5 млн. рублей или на 5,0%.

Основной рост поступлений планируется по доходам от продажи материальных нематериальных активов, на 55,8 млн. рублей или на 24,2 %, за счет реализации крупных имущественных комплексов, в рамках Прогнозных планов приватизации муниципального имущества (улицы Индустриальная, дом 75, улица Индустриальная, дом 71а, улица Индустриальная, дом 71, улица Галичская, 136 (начальная цена реализации которых составляет 141,8 млн. рублей).

Важным источником поступлений для бюджета города Костромы являются межбюджетные трансферты.

Предусматриваются средства на организацию питания в общеобразовательных учреждениях, субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ и программ дошкольного образования, прочие субвенции по переданным полномочиям.

Кроме того, выделены целевые субсидии:

- на осуществление дорожной деятельности из областного дорожного фонда – 1 188,7 млн. рублей (2022 год – 355,1 млн. рублей, 2023 год – 416,8 млн. рублей, 2024 год – 416,8 млн. рублей);

- на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 645,9 млн. рублей (2022 год – 387,5 млн. рублей, 2023 год – 258,4 млн. рублей);

- на завершение строительства школы в поселке Волжском – 282,8 млн. рублей в 2022 году;

- строительство автомобильных дорог – 509,3 млн. рублей (2022 год – 236,7 млн. рублей, 2023 год – 272,6 млн. рублей);

- на мероприятия по сокращению доли загрязненных сточных вод – 447,2 млн. рублей (2022 год – 199,3 млн. рублей, 2023 год – 247,9 млн. рублей);

- на поддержку муниципальной программы формирования современной городской среды 95,7 млн. рублей в 2022 году;

- на поддержку инвестиционных проектов (Горьковское водохранилище) – 133,9 млн. рублей в 2022 году.

В составе межбюджетных трансфертов на обеспечение дорожной деятельности выделено в 2022 году 450,0 млн. рублей, на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам - 95,4 млн. рублей.

В результате, объем межбюджетных трансфертов составит:

2022 год – 4 804,2 млн. рублей;

2023 год – 3 788,1 млн. рублей;

2024 год – 2 942,5 млн. рублей.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Объем расходов бюджета города Костромы на 2022 год планируется в объеме 8 770,8 млн. рублей, что на 304,1 млн. рублей или 3,4 процента меньше расходов текущего года.

На 2023 год расходы сформированы в объеме 8 080,5 млн. рублей; на 2024 год – 6 834,8 млн. рублей.

Основой эффективности является программно-целевое планирование бюджета. В очередном финансовом году объем программных расходов на реализацию четырнадцати муниципальных программ составит 98 процентов, что соответствует уровню текущего года.

По своей структуре бюджет города традиционно остается социально ориентированным. В 2022 году более половины расходов бюджета или 4 730,7 млн. рублей, составят траты на социальную сферу. При этом большая их часть будет направлена на расходы в сфере образования, которая определяет качество предоставления муниципальных услуг.

По отрасли «Образование» в проекте бюджета города Костромы на 2022 год планируются бюджетные ассигнования в объеме 4 463,0 млн. рублей. На реализацию основных общеобразовательных программ и программ дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях направлено 2 175,1 млн. рублей средств субвенций из областного бюджета.

В плановом периоде расходы на финансирование отрасли составят в 2023 году – 4 365,4 и в 2024 году – 3 998,7 млн. рублей соответственно.

Другим основным направлением расходования средств явилось Жилищно-коммунальное хозяйство, которое во многом обеспечивает функционирование жизнедеятельности областного центра. Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в проекте бюджета на 2022 год, оставил 1 078,8 млн. рублей.

Основными расходами являются расходы на финансирование жилищного хозяйства, которые планируется в объеме 456,3 млн. рублей, что составляет 42,3 процентов от общих расходов. Планируется реализация мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с объемом 417,8 млн. рублей, проведение капитального ремонта муниципального жилого фонда на сумму 23,6 млн. рублей, расходы на содержание жилищного фонда и проведение текущего ремонта составят 14,8 млн. рублей.

Расходы на благоустройство составляют 35,2 процентов или 380,2 млн. рублей. За счет этих средств намечено: реализация мероприятий МП «Формирование современной городской среды» - 127,6 млн. рублей, уличное освещение – 84,7 млн. рублей, озеленение – 84,5 млн. рублей, мероприятия по благоустройству – 30,0 млн. рублей, сбор и вывоз ТКО – 20,3 млн. рублей, организация общественных работ – 18,2

млн. рублей, содержание мест захоронения – 9,9 млн. рублей, реализация проектов благоустройства общественных территорий – 5,0 млн. рублей,

Расходы на коммунальное хозяйство планируются в сумме 62,0 млн. рублей (5,8 процентов от общих расходов), за счет которых намечено: реконструкция систем теплоснабжения и ГВС многоквартирных домов – 21,0 млн. рублей; софинансирование расходных обязательств, возникших при реализации проектов развития, в номинации "Местные инициативы" – 20,2 млн. рублей; строительство объектов транспортной и коммунальной инфраструктуры – 11,3 млн. рублей; капитальный ремонт наружных систем ГВС многоквартирных домов – 3,0 млн. рублей; предоставление субсидий МУП «Костромские бани» - 6,5 млн. рублей.

В рамках других вопросов ЖКХ с объемом 180,3 млн. рублей планируется строительство объектов питьевого водоснабжения и финансирование учреждений отрасли.

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в проекте бюджета на 2022 год на отрасль «Национальная экономика», составляет 1 809,8 млн. рублей.

Основными являются расходы на осуществление дорожной деятельности, которые составляют 1 480,9 млн. рублей, или 81,8 процентов от общих расходов. Основные работы будут выполняться МКУ «Дорожное хозяйство». Все расходы будут вестись в рамках муниципального дорожного фонда с участием средств областного дорожного фонда в сумме 355,1 млн. рублей. На финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» в 2022 году предусмотрено 450,0 млн. рублей.

На финансирование расходов по строительству берегоукрепления, левый берег Горьковского водохранилища, в границах города Костромы, в 2022 году предусмотрено 140,7 млн. рублей.

На финансирование транспорта в 2022 году предполагается направить 153,3 млн. рублей, что составляет 8,5 процентов от общего объема расходов. Регулярные перевозки пассажиров и багажа по городским маршрутам будут осуществляться автотранспортными предприятиями города в рамках заключенных муниципальных контрактов на выполнение транспортной работы, с объемом финансирования 125,7 млн. рублей. На изготовление и реализацию билетной продукции предусмотрено 15,6 млн. рублей.

На другие вопросы в области национальной экономики в 2022 году направляются средства в объеме 35,1 млн. рублей.

В плановом периоде расходы на финансирование отрасли составят в 2023 году – 1 268,9 и в 2024 году – 1 014,5 млн. рублей соответственно.

На финансирование расходов по разделу «Социальная политика» предусматривается объем бюджетных ассигнований 156,5 млн. рублей, что на 100,8 млн. рублей ниже уровня плановых назначений 2021 года. По данному разделу предусматриваются меры социальной поддержки, такие как: единовременные и ежемесячные выплаты молодым специалистам, частичная оплата населению стоимости услуг по отоплению и горячему водоснабжению, выплаты на ремонт жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны, частичная компенсация расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг председателям коллегиальных органов ТОС, выплаты молодым семьям на приобретение жилья, выплаты и возмещение коммунальных платежей гражданам по договорам пожизненного содержания.

Расходы на предоставление МСП по отоплению и горячему водоснабжению предусмотрены на 2022 год в объеме 46,3 млн. рублей.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2022 год, а именно на оплату процентных платежей по долговым обязательствам города Костромы, планируется в сумме 300,0 млн. рублей или 4,6 процента от общего объема расходов бюджета города за исключением расходов, осуществляемых за счет субвенций.

Общий объем инвестиций, предусмотренных на финансирование объектов адресной инвестиционной программы города Костромы на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, составляет 2 581,7 млн. рублей, в том числе по годам:

- 2022 год – 1 465,2 млн. рублей;
- 2023 год – 1 116,1 млн. рублей;
- 2024 год – 0,4 млн. рублей;

Основные расходы предполагается произвести в рамках муниципальной программы «Развитие образования, культуры, спорта, физической культуры и совершенствование молодежной политики в городе Костроме», в том числе по объектам:

- строительство школы на 900 мест в поселке Волжский - 309,0 млн. рублей на 2022 год;
- строительство школы на 825 мест в микрорайоне Новый город - на 2022 год 150,4 млн. рублей, на 2023 год - 400,9 млн. рублей.

В рамках жилищно-коммунального хозяйства планируется:

- строительство 3-х малоэтажных многоквартирных домов в рамках мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в 2022 году в объеме 200,0 млн. рублей, в 2023 году – 124,5 млн. рублей;
- строительство сетей водоснабжения и водоотведения в микрорайоне Паново в 2022 году в сумме 11,3 млн. рублей, в 2023 году – 11,7 млн. рублей;
- строительство резервуара чистой воды по ул.П. Щербины,16 в 2022 году с объемом финансирования 78,1 млн. рублей, в 2023 году – 51,5 млн. рублей.

В части охраны окружающей среды планируется финансирование объекта Коркинских очистных сооружений канализации в объеме 448,0 млн. рублей, в том числе 2022 год – 199,5 млн. рублей, 2023 год – 248,1 млн. рублей, 2024 год - 0,4 млн. рублей.

В 2022 году планируется строительство 4-х малоэтажных многоквартирных жилых домов в рамках осуществления полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями в объеме 49,4 млн. рублей.

В объеме муниципальной программы «Безопасность дорожного движения на территории города Костромы» предусмотрено строительство автомобильных дорог в рамках мероприятий по стимулированию программы развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации в 2022 году - 311,8 млн. рублей, в 2023 году – 279,4 млн. рублей.

На финансирование расходов по объекту «Строительство берегоукрепления, левый берег Горьковского водохранилища, в границах города Костромы, 600 км судового хода 1-я очередь» в 2022 году предусмотрено 140,7 млн. рублей.

Ожидаемый объем муниципального долга на конец 2022 года составит 3 627,1 млн. рублей, из которых 250,0 млн. рублей – бюджетные кредиты из областного бюджета.