

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Думы города Костромы
«Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год»

I. ДОХОДЫ

За 2019 год доходы бюджета города составили 6 936 847,1 тысяч рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 3 075 302,0 тысяч рублей (44,3 процента), безвозмездные поступления – 3 861 545,1 тысяч рублей (55,7 процента). По сравнению с 2018 годом общая сумма доходов бюджета города увеличилась на 716 501,3 тысяч рублей или на 11,5 процента, в том числе за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов на 139 684,8 тысяч рублей (на 4,8 процента), безвозмездных поступлений – на 576 816,5 тысяч рублей (на 17,6 процента).

Из общего объема налоговых и неналоговых доходов 3 075 302,0 тысяч рублей налоговые доходы составили 2 613 312,5 тысяч рублей (85,0 процентов), неналоговые доходы – 461 989,5 тысяч рублей (15,0 процентов).

По сравнению с 2018 годом налоговые и неналоговые доходы бюджета города увеличились на 139 684,8 тысяч рублей или на 4,8 процента.

При увеличении в целом налоговых и неналоговых доходов бюджета наблюдается рост поступлений по налоговым доходам – на 245 363,9 тысяч рублей или на 10,4 процента и снижение поступлений по неналоговым доходам – на 105 679,1 тысяч рублей или на 18,6 процента.

Основной рост поступлений к уровню 2018 года произошел по следующим доходным источникам:

- по налогу на доходы физических лиц – на 10,5 процента (+159 492,0 тысяч рублей, в связи с ростом фонда заработной платы на крупных и средних предприятиях города на 16,3 процента в январе - декабре 2019 года;

- по налогу на имущество физических лиц – на 37,8 процента (+47 100,9 тысяч рублей), в основном за счет роста налоговых ставок по объектам, включенных в перечень, определяемый в соответствии со статьей 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, при исчислении налога за 2018 год в среднем на 33,3 процента;

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения – на 13,3 процента (+15 110,2 тысяч рублей) в связи с ростом начислений налога в 2019 году на 13,1 процента к уровню 2018 года;

- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба – на 13,1 процента (+12 937,5 тысяч рублей), из них по денежным взысканиям (штрафам), установленные законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты городских округов – в 2,0 раза (+4 820,7 тысяч рублей), по прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджет городских округов – на 9,1 процента (+ 5 701,8) тысяч рублей, в связи с увеличением контрольно - надзорных мероприятий, а также за счет повышения качества и эффективности администрирования платежей контролирующими органами.

Основное снижение поступлений против уровня прошлого года произошло по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов - в части возмещения затрат МКУ города Костромы «Служба муниципального заказа по

жилищно-коммунальному хозяйству» – на 95,9 процента (- 44 549,3 тысяч рублей), по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу – на 87,0 процентов (- 25 992,1 тысяч рублей), по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов – на 79,1 процента (- 9 579,6 тысяч рублей), по доходам, получаемым в виде арендной платы, за земли, находящиеся в собственности городских округов – на 16,0 процентов (-22 038,0 тысяч рублей).

Уточненные плановые бюджетные назначения по налоговым и неналоговым доходам бюджета города в соответствии с кассовым планом на 2019 год выполнены на 91,7 процента, в том числе по налоговым доходам – на 96,2 процента, по неналоговым доходам – на 72,7 процента. Недополучено 277 481,0 тысяч рублей, из них по налоговым доходам – 104 313,5 тысяч рублей, по неналоговым доходам – 173 167,5 тысяч рублей.

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

При рассмотрении исполнения годовых плановых показателей по налоговым доходам в абсолютных величинах основное неисполнение плана приходится по налогу на доходы физических лиц (-82 278,1 тысяч рублей).

По неналоговым доходам наиболее низкий процент выполнения плана сложился по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, 1,9 процента (-133 418,2 тысяч рублей), по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу, 11,3 процента (- 30 324,8 тысяч рублей) в результате отсутствия спроса на объекты недвижимости, реализуемые в рамках Прогнозного плана приватизации муниципального имущества, в том числе вместе с земельными участками.

В разрезе администраторов доходов наибольший удельный вес занимают доходы, администрируемые инспекцией ФНС России по городу Костроме. За 2019 год получено 2 606 302,0 тысяч рублей или 84,7 процента к объему налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2018 года доходы, администрируемые инспекцией ФНС России по городу Костроме, возросли на 10,3 процента (+ 244 329,6 тысяч рублей). Плановые назначения исполнены на 96,2 процента (- 103 815,0 тысяч рублей).

7,8 процента (238 986,1 тысяч рублей) от общего объема налоговых и неналоговых доходов составили доходы, администрируемые Управлением имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы. По сравнению с 2018 годом доходы уменьшились на 20,6 процентов (- 62 132,0 тысяч рублей). Плановые назначения исполнены на 59,2 процента (- 164 505,9 тысяч рублей).

Удельный вес доходов, администрируемых остальными администраторами, составил за 2019 год 7,5 процента.

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

Недоимка снизилась к уровню 2018 года на 32 374,9 тысяч рублей или на 14,9 процента. Наблюдается снижение недоимки практически по всем налоговым платежам в целом на 51 002,2 тысяч рублей или на 30,7 процента, из них по имущественным налогам с физических лиц на 37 709,5 тысяч рублей или на 31,2 процента. Рост недоимки произошел по земельному налогу с организаций на 18 057,4 тысяч рублей или на 37,2 процента, в основном в результате начисления земельного налога по ООО «Стромнефтемаш», находящегося в процедуре банкротства.

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

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

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

Кроме того, главными администраторами доходов в 2019 году списана безнадежная к взысканию задолженность по неналоговым доходам в размере 42 496,5 тысяч рублей.

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

Исполнение бюджета города Костромы за 2019 год в разрезе доходных источников характеризуется следующими данными:

Налог на доходы физических лиц

Поступления налога на доходы физических лиц в бюджет города за 2019 год составили 1 676 519,9 тысяч рублей. Удельный вес налога на доходы физических лиц в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета составил 54,5 процентов.

К уровню 2018 года поступления по налогу на доходы физических лиц возросли на 159 492,0 тысяч рублей или на 10,5 процента. Увеличение темпов роста поступлений налога связано в основном с ростом средней заработной платы, фонда оплаты труда, а также среднесписочной численности работников, занятых на крупных, средних предприятиях города. За 2019 год рост фонда оплаты труда по крупным и средним предприятиям города к уровню 2018 года составил 16,3 процента, средняя заработная плата на одного работающего по крупным и средним предприятиям увеличилась к уровню 2018 году на 16,1 процента и составила 39 556,3 тысяч рублей, среднесписочная численность работников, занятых на данных предприятиях города за 2019 год возросла на 143 человека или на 0,2 процента к уровню 2018 года.

По итогам 2019 года план по налогу на доходы физических лиц выполнен на 95,3 процента (- 82 278,1 тысяч рублей).

Основной причиной невыполнения кассового плана по налогу на доходы физических лиц является рост социальных и имущественный вычетов, предоставленных налогоплательщикам за 2019 года. К уровню 2018 года социальные и имущественные вычеты, предоставленные налогоплательщикам, возросли на 40 165 тысяч рублей или на 10,9 процентов, в том числе из бюджета города на 12 049,5 тысяч рублей.

За 2019 год недоимка по налогу на доходы физических лиц снизилась на 5 392,6 тысяч рублей или на 25,4 процента.

Основными должниками по налогу на доходы физических лиц в бюджет города Костромы по состоянию на 1 января 2020 года являются:

- ООО «ТД «Костромской Текстиль» (ИНН 4401183990) – 1 932,0 тысяч рублей;
- АО фирма «Агротекс-ЖБИ» (ИНН 4401005349) – 1 331,5 тысяч рублей;
- МП города Костромы «Городские ритуальные услуги» (ИНН 4401005388) – 973,9 тысяч рублей;
- ПОУ «Костромская ОТШ ДОСААФ России» (ИНН 4443013006) – 895,5 тысяч рублей;
- ФГАОУ ДПО «Костромской ЦППК» (ИНН 4401002524) – 656,4 тысяч рублей;
- ООО «П.М.Т.» (ИНН 4401037728) – 593,3 тысяч рублей.

Налоги на совокупный доход

В соответствии с бюджетным законодательством и законодательством Костромской области о межбюджетных отношениях в бюджет города Костромы в 2019 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 2019 году составляет 13,0 процентов, из них доля единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составляет 7,9 процентов, налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 4,2 процента. Рост поступлений по налогам на совокупный доход в 2019 году к уровню прошлого года составил 7,2 процента, платежи увеличились на 26 848,4 тысяч рублей.

По налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рост поступлений к уровню 2018 года составил 13,3 процента (+15 110,2 тысяч рублей). Годовые плановые показатели по данному доходному источнику выполнены на 99,7 процента, в бюджет города поступило налога в размере 128 933,1 тысяч рублей при плане 129 326,0 тысяч рублей (-392,9 тысяч рублей).

По единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступления составили 243 364,0 тысяч рублей, с ростом к уровню 2018 года на 9 367,7 тысяч рублей или на 4,0 процента.

Плановые назначения 2019 года по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности выполнены на 98,4 процента (-4 044,0 тысяч рублей).

Недоимка за 2019 год по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности снизилась на 4 852,0 тысяч рублей или на 28,5 процента.

Основными должниками по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности по состоянию на 1 января 2020 являются:

- ООО «Союзторг» (ИНН 4431004215) – 1 372,8 тысяч рублей;
- ООО «Яства» (ИНН 4401064880) – 680,6 тысяч рублей;
- ООО «Сувенир» (ИНН 4401098706) – 485,7 тысяч рублей (деятельность прекращена 12 марта 2020 года);
- АО «Фармлига» (ИНН 4401109203) – 465,9 тысяч рублей;
- ООО «Избушка» (ИНН 4401058090) – 435,6 тысяч рублей (деятельность прекращена 10 января 2020 года);
- ЗАО «Фармальянс» (ИНН 4401130886) – 388,4 тысяч рублей;
- ООО «Успех» (ИНН 7716751762) – 309,7 тысяч рублей.

По единому сельскохозяйственному налогу поступления в 2019 году составили 151,7 тысяч рублей и снизились к уровню 2018 года на 28,7 тысяч рублей или на 15,9 процента. Годовые плановые назначения по данному доходному источнику бюджета исполнены на 83,8 процентов.

В 2019 году по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, в бюджет поступило 27 597,1 тысяч рублей.

Поступления по налогу к уровню 2018 года увеличились на 2 399,2 тысяч рублей или на 9,5 процентов, в основном в результате роста количества плательщиков, применяющих патентную систему налогообложения и выданных патентов. За 2019 год инспекцией ФНС России по городу Костроме выдано 1 554 патента, с ростом к 2018 году на 5,7 процента, количество плательщиков, применяющих патентную систему налогообложения в 2019 году, составило 954 человека, в 2018 году - 840 человек (рост 13,6 процентов).

Годовой план по данному доходному источнику бюджета выполнен на 102,4 процента, дополнительно получено 635,1 тысяч рублей.

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 2019 год составил 15,5 процента. По сравнению с 2018 годом произошел рост налогов на имущество на 13,0 процентов (+ 54761,6 тысяч рублей).

Поступления по налогу на имущество физических лиц составили в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета города Костромы 5,6 процента.

По сравнению с 2018 годом поступления налога на имущество физических лиц возросли на 37,8 процентов (+ 47 100,9 тысяч рублей). Рост поступлений налога на имущество физических лиц произошел в результате увеличения налоговых ставок (на 33,3 процента) 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.

Согласно отчета ф. 5-МН «О налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» сумма налога, подлежащая уплате в бюджет, исчисленная за 2018 год, возросла по сравнению с 2017 годом на 28 560,0 тысяч рублей или на 15,9 процента. Количество объектов налогообложения увеличилось на 2 393 единицы или на 2,3 процента.

По итогам 2019 года кассовый план по налогу на имущество физических лиц выполнен на 92,2 процента, недополучено 14 485,3 тысяч рублей.

Невыполнение плановых назначений по налогу за 2019 год обусловлено неисполнением или несвоевременным исполнением налогоплательщиками своих обязанностей по уплате налога за 2018 год по сроку уплаты до 1 декабря 2019 года.

Удельный вес земельного налога в налоговых и неналоговых доходах бюджета города Костромы за 2019 год составил 9,9 процента.

Поступления в бюджет города по данному доходному источнику за 2019 год составили 303 779,1 тысяч рублей, что на 7 660,7 тысяч рублей или на 2,6 процента выше поступлений 2018 года. Увеличение поступлений произошло по земельному налогу с организаций на 8 378,4 тысяч рублей или на 3,9 процента к уровню 2018 года, в результате поступления задолженности по земельному налогу в размере 8 695,9 тысяч рублей от службы судебных приставов в рамках исполнительного производства в отношении ООО «Стромнефтемаш». Кроме того, в 2019 году уменьшилось количество обращений по пересмотру в досудебном порядке кадастровой стоимости земельных участков, что привело к сокращению выпадающих доходов по земельному налогу на 1 320,6 тысяч рублей.

По земельному налогу с физических лиц поступления снизились к уровню 2018 года на 717,7 тысяч рублей или на 0,9 процента.

Плановые назначения 2019 года по земельному налогу выполнены на 98,9 процента, бюджет недополучил 3 438,9 тысяч рублей, в том числе по земельному налогу с организаций план исполнен на 99,8 процента (- 497,8 тысяч рублей), по земельному налогу с физических лиц - на 96,6 процента (- 2 941,1 тысяч рублей), в связи неуплатой или несвоевременной уплатой юридическими лицами авансовых платежей по итогам отчетных периодов, физическими лицами по итогам налогового периода (2018 год) по сроку 1 декабря 2019 года.

Недоимка по земельному налогу по состоянию на 1 января 2020 года составила 99 679,4 тысяч рублей или 54,1 процента в общей сумме недоимки по налогам. По сравнению с началом года (на 1 января 2019 года - 98 607,9 тысяч рублей) недоимка

по земельному налогу увеличилась на 1 071,5 тысяч рублей или на 1,1 процента, в том числе по земельному налогу с организаций недоимка увеличилась на 18 057,4 тысяч рублей или на 37,2 процента, по земельному налогу с физических лиц недоимка снизилась на 16 985,9 тысяч рублей или на 33,9 процента.

Рост недоимки по земельному налогу с организаций произошел в результате начисления налога за 2016-2018 года по ООО «Стромнефтемаш» в размере 28 148,0 тысяч рублей в связи с предоставлением в налоговый орган уточненных годовых деклараций по земельному налогу.

Основными должниками по земельному налогу с организаций по состоянию на 1 января 2020 года являются:

- ООО «Стромнефтемаш» - 35 999,3 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ОАО Межрегиональный коммерческий банк «Замоскворецкий» - 7 840,3 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ООО «СП «Кохлома» - 6 641,9 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ОАО «Костромской комбинат хлебопродуктов» - 2 463,4 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ООО «УПТК СУ-7» - 1 662,7 тысяч рублей (процедура банкротства);
- филиал ФГУП «Росспиртпром» «Костромской ЛВЗ» - 1 625,9 тысяч рублей (ликвидация);
- ОАО «Костромамебель» - 1 810,4 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ООО «СБ ЛИЗИНГ» - 1 601,5 тысяч рублей (процедура банкротства);
- ООО «Лавровское» - 1 480,7 тысяч рублей (без деятельности);
- ЗАО «Металлист-Кострома» - 746,3 тысяч рублей (процедура банкротства) и др.

В течение года проводилась работа с хозяйствующими субъектами (15) и физическими лицами (448), 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 2 339,2 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 - 98,6 процентов (51 640,0 тысяч рублей).

За 2019 год поступления госпошлины составили 52 365,8 тысяч рублей и выросли по сравнению с 2018 годом на 3 117,2 тысяч рублей или на 6,3 процента, в основном в связи с увеличением поступлений государственной пошлины по делам,

рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 2 825,2 тысяч рублей или на 5,8 процентов.

Кассовый план поступлений по государственной пошлине за 2019 год выполнен на 100,1 процента (+ 45,8 тысяч рублей).

**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, находящихся в собственности городских округов;
- доходы от перечисления части чистой прибыли муниципальных предприятий;
- прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

За 2019 год поступления по данной подгруппе доходов составили 205 974,2 тысяч рублей или 6,7 процента в общем объеме налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2018 года поступления снизились на 18,3 процента (- 18 527,2 тысяч рублей). Кассовый план выполнен на 95,2 процента, в бюджет недополучено 10 310,8 тысяч рублей.

Наибольший удельный вес (59,1 %) в составе данной подгруппы доходов составляют 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 2019 году по данному доходному источнику составили 121 827,4 тысяч рублей и снизились на 15,1 процента к уровню 2018 года (- 21 608,0 тысяч рублей). Плановые назначения выполнены на 93,8 процента (- 8 018,6 тысяч рублей).

Основными причинами невыполнения кассового плана 2019 года и снижения поступлений к уровню 2018 года по доходам от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, являются:

пересмотр кадастровой стоимости арендуемых земельных участков в сторону уменьшения (выпадающие доходы составили 7 000,0 тысяч рублей), сокращение количества действующих договоров, в результате переоформления права аренды земли на право собственности или окончания срока действия договора (расторгнуто 109 договоров аренды с годовым размером арендной платы 31 418,3 тысяч рублей), неуплата или несвоевременная уплата рядом арендаторов арендных платежей, такими как: ООО «СтройМаркет», ОАО «Ивановская Домостроительная Компания», ООО «Градстрой», ООО «Марриет», ООО «Чайка», ООО ИСПО «Костромагорстрой», ООО «Клевер».

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 2020 года 107 387,9 тысяч рублей или 33,9 процента от общей суммы недоимки по данному доходному источнику (317 077,4 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 2019 год составил 37 677,0 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, 20 459,7 тысяч рублей или 6,5 процента - недоимка безнадежная к взысканию, в том числе 14 378,7 тысяч рублей по арендаторам, находящимся в процедуре банкротства. По сравнению с началом года недоимка увеличилась на 51 632,6 тысяч рублей или на 19,5 процента, в основном по причине неуплаты или несвоевременной уплаты арендных платежей арендаторами, осуществляющими капитальное строительство на территории города Костромы, прирост недоимки по ним составил 37 677,0 тысяч рублей.

По доходам, получаемым в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности городских округов, наблюдается незначительный рост платежей к уровню прошлого года на 7,7 процентов (+ 906,0 тысяч рублей).

Плановые назначения 2019 года по арендной плате за земли, находящиеся в собственности городских округов, выполнены на 105,6 процента (+ 673,2 тысяч рублей).

Рост поступлений по данному доходному источнику и перевыполнение годового плана объясняется поступлением дебиторской задолженности прошлых лет в соответствии с решениями судов.

Задолженность по арендной плате за земли, находящиеся в собственности городских округов на 1 января 2020 года составила 90 042,5 тысяч рублей и снизилась на 19 951,7 тысяч рублей или на 18,1 процента по сравнению с недоимкой на 1 января 2019 года (109 994,2 тысяч рублей), в основном в результате списания безнадежной к взысканию задолженности в размере 17 805,7 тысяч рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности, составили 11 127,9 тысяч рублей и снизились к уровню 2018 года на 25,5 процента (- 3 802,0 тысяч рублей), в связи с расторжением договоров аренды муниципального имущества с крупными арендаторами ПАО Банк «ФК Открытие» и ООО «Стим» (- 1 141,0 тысяч рублей), а также низкой платежной дисциплиной арендаторов муниципального имущества.

Наиболее крупными должниками по действующим договорам являются: ФГКУ «Центральное ТУИО Минобороны России» (834,9 тысяч рублей), ИП

Муртузалиева Д. Ю. (291,1 тысяч рублей), ИП Гаврилова К.Д. (801,5 тысяч рублей), Костромской региональный общественный фонд поддержки регионального сотрудничества и развития (162,7 тысяч рублей), ООО «Аптека Черноречье» (125,3 тыс. рублей), медицинское частное учреждение дополнительного профессионального образования «Клиника Медекс Кострома» (139,3 тысяч рублей).

Плановые назначения по данному доходному источнику выполнены на 105,0 процентов (+ 531,9 тысяч рублей) в результате поступления задолженности по арендной плате прошлых лет (+ 455,5 тысяч рублей), заключения долгосрочного договора аренды муниципального имущества с ООО «ЦСК-ЭКОНОМ» (+ 147,3 тысяч рублей) и 11 краткосрочных договоров сроком на 30 календарных дней (+ 135,5 тысяч рублей).

По доходам от перечисления части чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий поступления 2019 года к уровню 2018 года составили 32,9 процента и сократились на 232,0 тысячи рублей, в основном в связи с предоставлением отсрочки по уплате отчислений от чистой прибыли, подлежащей перечислению в бюджет города Костромы за 2018 год, МУП города Костромы «Костромагорводоканал». В 2018 году данным муниципальным предприятием перечислено в бюджет 489,8 тысяч рублей отчислений от чистой прибыли.

Кассовый план по доходам от перечисления части чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий выполнен на 23,9 процента (- 1 506,0 тысяч рублей), в результате предоставления отсрочки по уплате отчислений от чистой прибыли, подлежащей перечислению в бюджет города Костромы за 2018 год МУП города Костромы «Костромагорводоканал» (- 939,0 тысяч рублей), а также получения убытков по итогам 2018 года МУП города Костромы «Школьник» (- 529,0 тысяч рублей), МУП города Костромы «Троллейбусное управление» (-11,0 тысяч рублей), МУП города Костромы «Столовая администрации города Костромы» (-75,0 тысяч рублей).

По прочим поступлениям от использования муниципального имущества доходы увеличились против уровня 2018 года на 10,6 процента (+ 5 609,1 тысяч рублей). Кассовый план выполнен на 96,7 процента, недополучено в бюджет 1 991,5 тысяч рублей.

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

- в части средств за наем жилых помещений - 37,1 процента;
- в части оплаты по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций - 34,4 процента;
- в части платы за предоставление торгового места - 25,1 процента.

За 2019 год поступления по прочим доходам в части средств за наем жилых помещений составили 21 680,2 тысяч рублей с ростом к уровню 2018 года на 921,3 тысяч рублей или на 4,4 процента, в результате повышения ставки платы за наем за 1 квадратный метр муниципального жилищного фонда в среднем на 5,3 процента (постановление Администрации города Костромы от 26.12.2018 года № 2786). Кассовый план 2019 года выполнен на 99,4 процента (- 137,8 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 2019 году 20 116,1 тысяч рублей и увеличились к уровню 2018 года на 4 271,1 тысяч рублей или на 27,0 процентов.

Увеличение поступлений по данному доходному источнику связано с проведением в 2019 году 3^х аукционов на право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций и реализацией 65 рекламных мест, против 1^{го} аукциона на право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций, проведенного в 2018 году, в отношении 19 рекламных мест.

Плановые показатели по доходам в части платы по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций выполнены на 91,8 процентов (- 1 790,9 тысяч рублей), в связи 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 плате за предоставление торгового места за 2019 год выполнен на 98,6 процента (- 206,0 тысяч рублей). К уровню 2018 года поступления снизились на 550,8 тысяч рублей или на 3,6 процента.

Невыполнение годового плана по данному доходному источнику и снижение поступлений к уровню 2018 года обусловлено расторжением 29 договоров о размещении нестационарных торговых объектов на территории города Костромы, в том числе 22 договоров по инициативе хозяйствующих субъектов и 7 договоров, а также низкой платежной дисциплиной арендаторов торговых мест.

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 55 процентов.

За 2019 год поступления по плате за негативное воздействие на окружающую среду составили 869,5 тысяч рублей и снизились к уровню 2018 года на 455,3 тысяч рублей или на 34,4 процента. Кассовый план 2019 года выполнен на 96,8 процента (- 28,5 тысяч рублей).

Снижение поступлений к уровню 2018 года по плате за негативное воздействие на окружающую среду и невыполнение годового плана произошло по данным главного администратора Верхне-Волжского межрегионального управления Росприроднадзора в результате образовавшихся за 2016-2017 год переплат по доходам за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты и за размещение отходов производства, и как следствие осуществление в 2019 году возвратов вышеуказанных переплат плательщикам.

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 2019 год поступления по данной подгруппе доходов составили 83 329,2 тысяч рублей и снизились против уровня 2018 года на 54 935,2 тысяч рублей или на 39,7 процента.

По прочим доходам от оказания платных услуг поступления против уровня прошлого года возросли на 775,9 тысяч рублей или на 7,4 процента.

В разрезе кодов бюджетной классификации наблюдается как рост поступлений доходов от оказания платных услуг, так и снижение их к уровню 2018 года.

Основной рост поступлений произошел по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – в части оказания услуг МКУ города Костромы «Чистый город» на 1 126,0 тысяч рублей или в 7,9 раза к уровню прошлого года, в связи с заключением в 2019 году с МУП города Костромы «Центральный рынок» договора на оказание услуг по санитарному содержанию и уборке территории сквера Ивана Сусанина в городе Костроме. В 2018 году такой договор не заключался.

Кроме того, наблюдается незначительный рост поступлений по следующим доходам от оказания платных услуг (работ): в части оказания услуг МКУ города Костромы «Центр регистрации граждан» на 285,6 тысяч рублей или на 28,2 процента, в связи с увеличением заявок на оказание услуг (выдача справок по запросам юридических лиц), в части оказания услуг МКУ города Костромы «Центр гражданской защиты» на 270,0 тысяч рублей или на 30,4 процента, в результате проведения разового обучения по специальности «Промышленный альпинизм» и взыскания дебиторской задолженности прошлых лет, в части оказания услуг МКУ города Костромы «Центр передержки животных» на 372,6 рублей или на 25,2 процента, за счет взыскания дебиторской задолженности прошлых лет, и др.

Снижение поступлений к уровню 2018 года отмечается по следующим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов: в части оказания услуг МКУ города Костромы «Управление административными зданиями» на 54,8 процента или на 1 031,0 тысяч рублей, в результате передачи с 1 июля 2019 года помещений, находящихся в оперативном управлении муниципальных учреждений МКУ «Управление административными зданиями», в части оказания услуг МКУ города Костромы «Дорожное хозяйство» на 8,5 процента или на 365,1 тысяч рублей, в связи с имеющейся дебиторской задолженностью за выполненные работы в 2018 году (вывоз снега, ямочный ремонт асфальтобетонного покрытия).

Годовые плановые назначения выполнены на 100,8 процента (+ 91,3 тысяч рублей).

По доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, снижение поступлений к уровню 2018 года составило 43,6 процента (-55 711,1 тысяч рублей), годовые плановые назначения выполнены на 90,0 процентов (-8 001,1 тысяч рублей).

По прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов поступления к уровню 2018 года снизились на 53 714,4 тысяч рублей или на 44,1 процента.

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

- в части возмещения затрат МКУ города Костромы «Служба муниципального заказа по ЖКХ» на 44 549,3 тысяч рублей или на 95,9 процента, в связи с изменением с 1 декабря 2018 года законодательства в сфере сбора, транспортировки, обработки, утилизации, обезвреживания ТКО, в 2019 году в бюджет города поступала только дебиторская задолженность, образовавшаяся до 1 декабря 2018 года. В 2019 году взыскана дебиторская задолженность по возмещению затрат бюджета по сбору,

транспортировке, обработке, утилизации, обезвреживания ТКО в размере 1 886,4 тысяч рублей, что составляет 81,2 процента к годовому плану;

- в части возмещения расходов по перевозке пассажиров общественным транспортом на 5 407,1 тысяч рублей или на 8,2 процента. Годовой план выполнен на 89,1 процента (-7 363,4 тысячи 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 снижение спроса на приобретение транспортных карт льготными категориями граждан для совершения поездок в общественном транспорте, и как следствие снижение количества реализованных транспортных карт, а также сумм пополнения по ним, против учтенного показателя реализации транспортных карт при формировании бюджета на 2019 год.

Кассовый план по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов городских округов выполнен на 89,1 процента (- 8 292,6 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.

За 2019 год поступления по данной подгруппе доходов составили 59 769,8 тысяч рублей или 1,9 процента в общем объеме налоговых и неналоговых доходов. К уровню 2018 года доходы снизились на 43 054,3 тысяч рублей или на 41,9 процента.

По доходам от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, в 2019 году поступило 1 257,3 тысяч рублей, в связи с продажей 2 комнат, освободившихся в коммунальных квартирах (356,0 тысяч рублей) и 1/4 доли жилого дома (215,3 тысяч рублей) и поступлением денежных средств в размере 686,0 тысяч рублей в качестве денежной компенсации за излишне предоставленные метры жилого помещения на основании определения Свердловского районного суда города Костромы.

В 2018 году поступлений по доходам от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, не было.

Годовой план исполнен по данному доходному источнику бюджета на 99,9

процента.

По доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, в 2019 году получено 3 868,2 тысяч рублей. Поступления по данному доходному источнику снизились к уровню 2018 года на 25 992,1 тысяч рублей или на 87,0 процентов. Годовой план исполнен на 11,3 процента (- 30 324,8 тысяч рублей).

Невыполнение плановых назначений по доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, и снижение поступлений к уровню 2018 года объясняется отсутствием спроса на предлагаемые к продаже объекты муниципальной собственности, окончанием рассрочки оплаты по ряду договоров купли - продажи муниципального имущества, заключенным с субъектами малого и среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 22 июля 2008 года № 159 -ФЗ, а также ликвидностью объектов муниципальной собственности, выставленных на продажу.

Так, в 2018 году на аукционах реализовано 15 объектов муниципальной собственности с земельными участками на общую сумму 28 132,3 тысяч рублей, из них 7 094,8 тысяч рублей стоимость земельных участков под 5 объектами. В 2019 году на аукционах реализовано 6 объектов муниципальной собственности (1 объект с земельным участком) на общую сумму 1 839,8 тысяч рублей, из них 562,7 тысяч рублей стоимость земельного участка.

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 в 2019 году, снизились к уровню 2018 года на 6 231,7 тысяч рублей или на 70,6 процента, с 8 822,8 тысяч рублей в 2018 году до 2 591,1 тысяч рублей в 2019 году.

Кроме того, по 27 объектам муниципальной собственности (помещения) торги признаны несостоявшимися из-за отсутствия заявок.

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 745,2 тысяч рублей и снизились к уровню 2018 года на 2 444,7 тысяч рублей или на 76,6 процента.

Значительное сокращение поступлений доходов от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, в 2019 году к уровню 2018 года связано с поступлением средств от реализации металлоконструкций барьерных ограждений, деформационных швов, опор освещений, в связи с реконструкцией в 2018 году моста через реку Волга.

Годовой план по данному доходному источнику исполнен на 109,6 процентов (+ 65,2 тысяч рублей).

Поступления средств от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доходы городских округов (в части реализации основных средства по указанному имуществу) составили 1 350,3 тысяч рублей.

По данному доходному источнику бюджета учитываются средства от продажи муниципальных 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 2019 году продана 1/2 доли в квартире по адресу: Клубничная улица, 9-40, цена продажи 1 264,4 тысяч рублей.

Кассовый план выполнен на 93,2 процентов (- 98,7 тысяч рублей).

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, составили 46 043,5 тысяч рублей. Поступления доходов от продажи земельных участков к уровню 2018 года снизились на 12,9 процента (- 6 797,0 тысяч рублей). Кассовый план исполнен на 112,7 процента, сверх годового плана получено 5 182,5 тысяч рублей.

Снижение поступлений по данному доходному источнику бюджета к уровню 2018 года 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. Большинство заявлений поступало на покупку земельных участков небольшой площадью (под некоммерческой недвижимостью), выкупная цена которых составляет 15 процентов от кадастровой стоимости, тогда как в 2018 году приобретались в собственность земельные участки под коммерческими объектами недвижимости, выкупная стоимость которых определяется как 30 процентов от их кадастровой стоимости.

Перевыполнение плановых назначений по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, связано с реализацией 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, что превышает прогнозные показатели, учтенные в бюджете.

По доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, поступило 2 526,8 тысяч рублей, что на 9 579,6 тысяч рублей или на 79,1 процента меньше поступлений 2018 года, что обусловлено уменьшением количества проданных зданий с земельными участками и свободных земельных участков, находящихся в муниципальной собственности.

Кассовый план по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, выполнен на 1,9 процента (- 133 418,2 тысяч рублей).

Основой причиной невыполнения годового плана по данному доходному источнику бюджета является падение спроса на объекты муниципальной собственности, в том числе с земельными участками. В 2019 году признаны несостоявшимися торги из-за отсутствия заявок по объектам муниципальной собственности с земельными участками по следующим адресам: проспект Мира, дом 134, улица Вокзальная, 56, улица Горная, 27а, поселок Гари, дом 35, улица Индустриальная, дома 71а, 71.

За 2018 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 3 978,5 тысяч рублей и увеличились по сравнению с 2018 годом на 600,7 тысяч рублей или на 17,8 процента. Рост поступлений по данному доходному источнику бюджета произошел в результате поступления заявлений от ООО «Палитра» (365,2 тысяч рублей), ООО «Специализированный застройщик «Костромской центр недвижимости» (120,9 тысяч рублей) на перераспределение земельных участков для жилищного строительства в соответствии с утвержденными

проектами межеваний.

Плановые назначения 2019 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 91,1 процентов (-386,5 тысяч рублей) за счет поступления меньшего количества заявлений от собственников земельных участков, чем предполагалось при планировании.

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 2019 год поступления административных платежей и сборов составили 511,8 тысяч рублей и снизились по сравнению с 2018 годом на 49,7 тысяч рублей или на 8,9 процентов. Плановые назначения по административным платежам и сборам выполнены на 86,7 процента (- 78,2 тысяч рублей).

Снижение поступлений доходов к уровню 2018 года и невыполнение плановых назначений 2019 года по данной подгруппе обусловлено снижением поступлений средств за оказание муниципальной услуги по предоставлению сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности.

В 2019 году поступления по вышеуказанной муниципальной услуге составили 403,8 тысяч рублей и снизились к уровню 2018 года на 11,9 процента (- 54,8 тысяч рублей). Годовой план по данной муниципальной услуге выполнен на 82,4 процента (- 86,2 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 2018 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.

Поступления средств, взимаемых за услуги по приватизации жилья, в 2019 году составили 108,0 тысяч рублей и возросли к уровню 2018 года на 5,0 процентов (+5,1 тысяч рублей). Годовой план по данной муниципальной услуге выполнен на 108,0 процентов (+ 8,0 тысяч рублей).

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Поступления штрафов, санкций, возмещений ущерба за 2019 год составили 111 473,9 тысяч рублей и возросли к уровню 2018 года на 12 937,5 тысяч рублей или на 13,1 процент.

Основной рост административных штрафов произошел по денежным взысканиям (штрафам), установленных законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов на 4 820,7 тысяч рублей (в 2 раза) в связи с поступлением в 2019 году административных штрафов, предусмотренных

частью 1 статьи 2.6 Закона костромской области от 20.04.2019 года №536-6-ЗКО «Кодекс Костромской области об административных правонарушениях», выявленных методом фото-фиксации с использованием аппаратно - программного комплекса «ПаркНет». Поступления доходов по вышеуказанным административным штрафам составили в 2019 году 4 034,8 тысяч рублей, в 2018 году данные административные штрафов в бюджет города не поступали, так как в силу действующего законодательства они не назначались. Годовой план по денежным взысканиям (штрафам), установленным законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, выполнен на 116,0 процентов, в бюджет дополнительно к плану поступило 1 330,8 тысяч рублей.

По прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба доходы бюджета возросли на 9,1 процента (+ 5 701,8 тысяч рублей), в основном по платежам главным администратором, которых является Управлением имущественных и земельных отношений (+ 5 513,5 тысяч рублей), что объясняется усилением работы по инвентаризации земельных участков на территории города Костромы, увеличением количества пользователей, оплативших суммы неосновательного обогащения в добровольном порядке, а также поступлением денежных средств по вынесенным ранее решениям суда.

Наибольший удельный вес в поступлениях по штрафам, санкциям, и возмещению ущерба составили доходы от прочих денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба – 61,1 процент, денежных взысканий (штрафов), установленных законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов – 8,6 процента, денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства о недрах, об особо охраняемых природных территориях, об охране и использовании животного мира, об экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, о рыболовстве и сохранении водных биологических ресурсов, земельного законодательства, лесного законодательства, водного законодательства – 7,2 процента, денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства Российской Федерации о промышленной безопасности – 5,6 процента, денежных взысканий (штрафов) за нарушения законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей – 4,0 процента, денежных взысканий (штрафов) за нарушения законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей – 3,7 процента, сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 2,6 процента.

Кассовый план 2019 года по штрафам, санкциям, и возмещению ущерба выполнен на 103,8 процента, сверх плана получено 4 079,9 тысяч рублей.

Выполнение годовых плановых показателей по данной подгруппе доходов объясняется повышением уровня администрирования платежей в бюджет администраторами доходов.

Безвозмездные поступления

За отчетный год фактический объем безвозмездных поступлений составил 3 861 545,1 тысяч рублей или 98,1 процента от плановых назначений (3 935 541,2 тысяч рублей), в том числе:

- дотации – 84 092,1 тысяч рублей;
- субсидии – 1 105 475,5 тысяч рублей (план - 1 147 823,1 тысяч рублей);
- субвенции – 1 843 723,0 тысяч рублей (план – 1 851 259,9 тысяч рублей);
- иные межбюджетные трансферты – 824 310,0 тысяч рублей (план – 845 196,3 тысяч рублей);
- безвозмездные поступления от негосударственных организаций – 3 373,6 тысяч рублей (план – 5 111 ,1 тысяч рублей);
- прочие безвозмездные поступления – 1 883,8 тысяч рублей (план – 2 058,6 тысяч рублей);
- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – «минус» 1 312,9 тысяч рублей.

В отчетном периоде недополучено безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы 70 770,9 тысяч рублей.

II. РАСХОДЫ

Уточненный план по расходам на 2019 год составил 7 561 551,8 тысяч рублей. Исполнение расходной части бюджета города составило 7 162 898,8 тысяч рублей или 94,7 процента и характеризуется следующими показателями:

		Уточненный план на 2019 год, тысяч рублей	Исполнено за 2019 год, тысяч рублей	Уровень исполнения плана, процентов
	Расходы – всего	7 561 551,8	7 162 898,8	94,7
	в том числе:			
0100	Общегосударственные вопросы	407 657,0	390 617,4	95,8
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	36 287,8	35 463,1	97,7
0400	Национальная экономика	1 522 672,4	1 415 252,3	92,9
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	707 787,8	600 973,9	84,9
0700	Образование	4 123 284,6	3 985 340,8	96,7
0800	Культура, кинематография	141 337,3	136 525,2	96,6
1000	Социальная политика	165 712,3	151 818,9	91,6
1100	Физическая культура и спорт	207 387,2	198 356,2	95,6
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	249 425,4	248 551,0	99,6

В целом по бюджету города за 2019 год расходы не выполнены на 398 653,0 тысячи рублей по причине невыполнения плана поступлений налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

По сравнению с уровнем прошлого года объем расходов бюджета города за 2019 год увеличился на 697 338,6 тысяч рублей или 10,8 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 2019 года бюджет исполнен с дефицитом в сумме 226 051,7 тысяч рублей или 7,4 процента от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета.

В 2019 году муниципальный долг города Костромы увеличился на 215 000,0 тысяч рублей или на 7,2 процента и по состоянию на 1 января 2020 года составил 3 195 000,0 тысяч рублей, из которых 3 139 000,0 тысяч рублей - краткосрочные банковские кредиты (98,2 процента) и 56 000,0 тысяч рублей - долговые обязательства перед областным бюджетом (1,8 процента).

За отчетный период муниципальные заимствования в коммерческих банках увеличились на 169 000,0 тысяч рублей. Данные средства направлялись на финансирование дефицита бюджета. Муниципальные гарантии в 2019 году не предоставлялись.

Расходы на обслуживание муниципального долга в 2019 году составили 248 551,0 тысяч рублей или 4,7 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 2018 годом данные расходы увеличились на 21 355,7 тысяч рублей.

Подробная информация об исполнении расходов бюджета города за 2019 год отражена в разрезе главных распорядителей бюджетных средств.

901 «Администрация города Костромы»

В 2019 году в бюджете города Костромы по главному распорядителю бюджетных средств 901 «Администрация города Костромы» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 312 421,9 тысяч рублей. Расходы профинансированы на сумму 299 585,3 тысяч рублей, или 95,9 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 85647,0 тысяч рублей при уточненном плане 90 025,3 тысяч рублей или 95,1 процента. В 2019 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 1 925,1 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 37,6 тысяч рублей.

По подразделу *0113 «Другие общегосударственные вопросы»* исполнение за

2019 год составило 117 817,5 тысяч рублей или 96,0 процента от утвержденных бюджетных ассигнований в размере 122 749,6 тысяч рублей.

По целевой статье 1010093990 «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений» при утвержденных годовых назначениях в объеме 101 257,1 тысяч рублей расходы выполнены в сумме 97 129,8 тысяч рублей, что составляет 95,9 процента. По данной целевой статье финансировались МКУ «Управление административными зданиями», МКУ «Автохозяйство», МКУ «Муниципальный архив города Костромы», МКУ «Агентство муниципальных закупок».

В 2019 году за счет субвенций производились расходы на осуществление государственных полномочий в области архивного дела (назначения в сумме 602,7 тысяч рублей освоены в полном объеме).

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 36 287,8 тысяч рублей на содержание муниципального казенного учреждения «Центр гражданской защиты города Костромы». Финансирование за 2019 год составило 35 463,1 тысяч рублей, или 97,7 процента от плановых назначений.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при утвержденном плане 8 479,8 тысяч рублей исполнение составило 6 858,6 тысяч рублей (80,9 процента от годовых назначений).

Мероприятия в области строительства, архитектуры и градостроительства исполнены на 1 000,0 тысяч рублей при плановых назначениях 1 900,0 тысяч рублей (52,6 процента). Произведена оплата работ по разработке Проектов изменений в Генеральный план города Костромы.

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие экономики города Костромы» в бюджете города Костромы на 2019 год предусмотрен объем бюджетных ассигнований 2 162,0 тысячи рублей, исполнение за отчетный период составило 1 848,2 тысяч рублей, или 85,5 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 на обучение или повышение квалификации субъектов малого и среднего предпринимательства и их сотрудников, осуществляющих деятельность в приоритетных направлениях для города Костромы – 86,5 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 – 191,7 тысяч рублей.

Кроме того, расходы на организацию и проведение мероприятий, направленных на развитие туризма в городе Костроме составили 570,0 тысяч рублей.

Расходы на финансирование непрограммных направлений деятельности предусмотрены в объеме 4 417,8 тысяч рублей, исполнение составило 4 010,4 тысяч рублей (90,8 процента от плановых назначений), в том числе:

- окончательный расчет за выполненные работы по разработке Концепции развития центральной (исторической) части города Костромы – 1 332,8 тысяч рублей, или 100 процентов от годовых назначений;

- содержание сметы МКУ города Костромы «Центр наружной рекламы и информации» (с июля 2019 года), реорганизованного в форме преобразования из МУП города Костромы «Информация» на основании постановления Администрации города Костромы от 26 марта 2019 года № 443, - 2 677,6 тысяч рублей, или 86,8 процента.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» осуществлялось финансирование сметы на содержание МКУ города Костромы «Центр регистрации граждан». При утвержденном плане 24 794,6 тысяч рублей исполнение составило 24 160,3 тысяч рублей, или 97,4 процента к годовому плану.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» 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 2019 год утвержден в сумме 15 415,6 тысяч рублей, бюджетные ассигнования освоены в полном объеме. Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей выполнены также в полном объеме и составили 4 175,4 тысяч рублей.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» за истекший год расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих выполнены в полном объеме в размере 12 134,1 тысяч рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» предусмотрен объем бюджетных ассигнований 2 200,2 тысяч рублей, исполнение бюджета составило 1 880,4 тысяч рублей, или 85,5 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 193,5 тысяч рублей, что составляет 53,8 процента утвержденных годовых ассигнований;

- меры социальной поддержки Почетным гражданам города Костромы 765,7 тысяч рублей, или 84,6 процента 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 232,4 тысяч рублей (99,0 процентов от плана);

- участникам общественных объединений ветеранов в сумме 628,8 тысяч рублей (99,5 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 2 123,3 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 2019 год составил 117 233,6 тысяч рублей при уточненном плане 17 361,9 тысяч рублей или 99,3 процента.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» уточненный объем бюджетных ассигнований на 2019 год составляет 17 015,2 тысяч рублей, исполнение составило 16 966,4 тысяч рублей, или 99,7 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 14 112,7 тысяч рублей, что составляет 100 процентов от плановых назначений, что соответствует уровню 2018 года;

- членские взносы в различные союзы, ассоциации, международные организации составили 1 633,7 тысяч рублей при плановых назначениях 1 634,1 тысяч рублей или 100 процентов;

- представительские и прочие расходы в 2019 году составили 975,9 тысяч рублей и увеличились относительно 2018 года на 27,7 процента.

Так же по данному подразделу отражены расходы на вознаграждения при поощрении от имени органов местного самоуправления, которые составили 244,1 тысяч рублей или 93,6 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

919 «Управление опеки и попечительства Администрации города Костромы»

Расходы на содержание Управления производятся за счет субвенций, переданных из областного бюджета на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, освоены полностью и составили 8869,5 тысяч рублей.

932 «Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы»

В бюджете города Костромы на 2019 год на финансирование главного распорядителя бюджетных средств - Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 460 426,7 тысяч рублей. Исполнение составило 399 134,9 тысяч рублей, или 86,7 процента к уточненному годовому плану.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» предусмотрен объем бюджетных назначений 25 444,2 тысяч рублей, исполнено 19 682,2 тысяч рублей, что составляет 77,4 процента.

На финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" из бюджета Костромской области городскому округу город Кострома предоставлены межбюджетные трансферты в объеме 11 375,4 тысяч рублей. За счет указанных средств, освоенных в полном объеме, были выполнены работы по строительству сетей уличного освещения в городе Костроме.

На строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства

автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд в 2019 году было предусмотрено 6 584,6 тысяч рублей, исполнение составило 1 023,8 тысяч рублей или 15,5 процента. Низкий процент связан с крайне напряженным исполнением городского бюджета в части оплаты кредиторской задолженности, а так же с отсутствием разработанной проектно – сметной документации, необходимой для заключения муниципальных контрактов.

Расходы на выполнение обязательств по погашению кредиторской задолженности на проектирование, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов профинансированы в полном объеме в сумме 1 799,7 тысяч рублей за счет средств областного дорожного фонда.

Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам прошлых лет профинансированы полностью в сумме 5 483,9 тысяч рублей.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при утвержденном плане 44 168,7 тысяч рублей исполнение составило 39 465,1 тысяч рублей или 89,4 процента к уточненным плановым назначениям.

Расходы по поддержке жилищного хозяйства в части содержания и текущего ремонта жилищного фонда профинансированы в сумме 8 929,4 тысяч рублей или 88,7 процента к годовому плану.

Расходы на капитальный ремонт жилищного фонда составили 22 082,4 тысяч рублей или 86,9 процента от годового плана, из них 12 697,8 тысяч рублей - расходы на модернизацию или замену лифтового оборудования, признанного непригодным для эксплуатации.

В 2019 году проводилась работа по оборудованию муниципальных жилых помещений общедомовыми и индивидуальными приборами учета коммунальных ресурсов. На эти цели направлено 341,4 тысяч рублей, что составило 57,8 процента от плана.

За счет средств Резервного фонда Администрации города Костромы в 2019 году выполнены работы по восстановлению несущей способности аварийной наружной кирпичной стены жилого дома по адресу улица Линейная, дом 12/20 на сумму 98,8 тысяч рублей.

Расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам прошлых лет профинансированы в сумме 8 013,1 тысяч рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при утвержденном плане 44 898,7 тысяч рублей исполнение составило 36 362,2 тысяч рублей или 81,0 процент к плановым назначениям.

В 2019 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 9 660,6 тысяч рублей. Указанные расходы профинансированы в сумме 9 549,2 тысяч рублей, или 98,9 процента к плановым назначениям.

Расходы на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по разработке проекта схемы теплоснабжения и (или) проекта актуализированной схемы теплоснабжения, а так же затрат, связанных с выполнением работ по установке приборов учета тепловой энергии, отпускаемой с источников теплоснабжения, профинансированы в объеме 2 696,8 тысяч рублей, что составило 93,6 процента к

плановым назначениям.

Расходы на строительство и реконструкция линейных объектов обустройства автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд (строительство сетей бытовой канализации) составили 2 126,1 тысяч рублей. Профинансированы расходы по восстановлению линии канализации по адресу: улица Костромская на участке от Военного городка-1 до поселка Новый в сумме 2 000 тысяч рублей, а так же расходы на проведение археологических исследований на строительство сетей водоотведения в сумме 126,1 тысяч рублей.

Расходы на возмещение разницы в тарифах на услуги бань и прачечных профинансированы в сумме 6 934,2 тысяч рублей или 96,9 процента от годового плана.

Общий объем средств, направленных на расходные обязательства муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации "Местные инициативы" составил 15 055,9 тысяч рублей, из которых 6 254,1 тысяч рублей - кредиторская задолженность. При утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 21 903,2 тысяч рублей, исполнение составило 68,7 процента.

В рамках реализации указанных расходных обязательств, запланированных по программе 2019 года, выполнены работы на наружных сетях водоотведения для жилых домов по проезду 6-й Речной в сумме 2 302,4 тысяч рублей, а так же осуществлено строительство магистральных сетей бытовой канализации в поселке Северный в объеме 6 499,4 тысяч рублей. Кассовый расход был осуществлен по фактически выполненным работам в полном объеме. При этом, уменьшился объем работ по 6-му Речному проезду, в связи с отсутствием необходимости строительства канализационно - насосной станции. Работы по строительству магистральных сетей бытовой канализации в поселке Северный не были осуществлены в полном объеме по причине возникшей необходимости корректировки проектно-сметной документации.

По подразделу 0503 «Благоустройство» при утвержденном плане 205 766,1 тысяч рублей исполнение составило 168 779,1 тысяч рублей или 82,0 процента к годовому плану. За отчетный период профинансированы расходы:

- уличное освещение - 87 535,7 тысяч рублей, или 79,8 процента от утвержденного плана;

- прочие мероприятия по благоустройству – 17 981,6 тысяч рублей (76,3 процента);

- организация общественных работ – 13 868,3 тысяч рублей (81,7 процента);

- организация работ по сбору, вывозу твердых коммунальных отходов и содержанию контейнерных площадок – 28 863,7 тысяч рублей (92,9 процента);

- организация и содержание мест захоронения - 20 521,4 тысяч рублей (83,9 процента);

- расходы на выполнение обязательств по судебным актам по искам к муниципальному образованию, осуществляемым в соответствии со статьей 242.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации - 8,4 тысяч рублей (98,8 процента).

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» при утвержденном плане 61 912,7 тысяч рублей исполнение составило 59 244,1 тысяч рублей, или 95,7 процента к годовому плану.

Осуществлялось финансирование аппарата Управления жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы – 18 976,2 тысяч рублей, МКУ города Костромы «Центр передержки животных» - 9 280,0 тысяч рублей, МКУ

города Костромы «Служба муниципального заказа по жилищно - коммунальному хозяйству» - 27 335,5 тысяч рублей.

За счет субвенций, поступивших в 2019 году из областного бюджета на осуществление государственных полномочий по проведению мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части регулирования численности безнадзорных животных, произведены расходы в сумме 488,6 тысяч рублей. Средства освоены в полном объеме и были направлены на оплату труда ловцов безнадзорных животных, обеспечение кормами отловленных животных, утилизацию трупов безнадзорных животных.

В рамках финансирования непрограммных направлений деятельности предоставлена субсидия муниципальному унитарному предприятию города Костромы «Ритуальные услуги» на частичное возмещение затрат, связанных с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в связи с предупреждением банкротства 3 100,0 тысяч рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» финансирование составило 75 602,2 тысяч рублей при уточненном плане 78 236,3 тысяч рублей, или 96,6 процента.

Расходы по выплатам на ремонт жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны составили 394,3 тысяч рублей или 98,6 процента.

Финансирование мероприятий по частичной оплате населению стоимости услуг по отоплению и горячему водоснабжению выполнено на 96,8 процента от плана и составило 73 675,5 тысяч рублей.

В соответствии с Законом Костромской области от 19 февраля 2018 года № 348-6-ЗКО с 1 апреля 2018 года городской округ город Кострома наделен отдельными государственными полномочиями по выплате социального пособия на погребение и возмещению стоимости услуг, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению. Из бюджета Костромской области была предоставлена субвенция в объеме 1 702,5 тысяч рублей, освоение составило 1 532,4 тысяч рублей (90,0 процентов).

966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы»

В бюджете города Костромы в 2019 году по главному распорядителю бюджетных средств 966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 138 255,0 тысяч рублей. Финансирование по итогам года составило 127 722,9 тысяч рублей, или 92,4 процента.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 39 033,4 тысяч рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 42 105,8 тысяч рублей.

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата управления. Исполнение за отчетный период составило 31 271,3 тысяч рублей при уточненном плане 31 796,1 тысяч рублей или 98,3 процента.

Расходы на содержание и обслуживание казны города Костромы составили 5 019,7 тысяч рублей, что составляет 68,9 процента от плановых назначений.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 22 012,3 тысяч рублей, исполнение составило 18 717,8 тысяч рублей, или 85,0 процентов.

Мероприятия по землеустройству и землепользованию профинансированы на 5 724,2 тысяч рублей, или 74,3 процента от плановых назначений. Произведена оплата следующих расходов:

- оценочные услуги – 330,6 тысяч рублей;
- судебные экспертизы – 178,0 тысяч рублей;
- получение необходимых справок и документов по земельным участкам – 5,4 тысяч рублей;
- составление рецензии на проведенную экспертизу по решению суда – 20,0 тысяч рублей;
- оплата по исполнительным листам – 5 190,2 тысяч рублей.

Расходы на содержание МКУ города Костромы «Центр градостроительства» при утвержденном объеме 13 719,1 тысяч рублей составили 12 750,9 тысяч рублей (92,9 процента).

Расходы по мероприятиям в сфере управления и распоряжения имуществом при утвержденном объеме ассигнований 590,0 тысяч рублей профинансированы на сумму 242,7 тысяч рублей, или 41,1 процента, в том числе:

- рыночная оценка – 221,7 тысяч рублей;
- получение необходимых справок по объектам недвижимости – 3,6 тысяч рублей;
- размещение объявлений с информацией о продаже объектов недвижимости – 17,4 тысяч рублей.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при утвержденном плане 28 007,4 тысяч рублей исполнение составило 23 951,1 тысяч рублей, или 85,5 процента к годовым назначениям.

Расходы по статье «Текущий ремонт и содержание жилищного фонда» (содержание незаселенных муниципальных жилых помещений) предусмотрены в объеме 6 050,9 тысяч рублей. По итогам года исполнение составило 5 228,5 тысяч рублей (86,4 процента от плановых назначений), в том числе:

- содержание и оплата коммунальных услуг в отношении незаселенных квартир муниципального жилищного фонда - 1 116,3 тысяч рублей;
- оплата исполнительных листов - 4 112,2 тысяч рублей.

На капитальный ремонт жилищного фонда (в части муниципальной собственности) предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 21 956,5 тысяч рублей. По итогам года исполнено 18 722,6 тысяч рублей, или 85,3 процента от плана, в том числе:

- взносы на капитальный ремонт региональному оператору – 16 068,2 тысяч рублей;
- взносы на капитальный ремонт управляющим компаниям – 752,3 тысяч рублей;
- оплата исполнительных листов – 1 902,1 тысяч рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» предусмотрен объем бюджетных ассигнований 1 834,8 тысяч рублей, исполнение бюджета составило 1 798,5 тысяч рублей, или 98,0 процентов.

Произведены следующие выплаты по договорам пожизненного содержания:

- ежемесячные денежные платежи (рента) гражданам – 1 556,7 тысяч рублей;

- оплата за коммунальные услуги, содержание общедомового имущества и социальный найм жилых помещений – 241,8 тысяч рублей.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» предусмотрены бюджетные ассигнования 44 294,7 тысяч рублей (37 260,1 тысяч рублей средства областного бюджета), исполнение составило 44 222,1 тысяч рублей, или 99,8 процента. В результате реализации мероприятий по обеспечению жильем молодых семей социальной выплатой воспользовались и улучшили свои жилищные условия 65 семей.

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

В бюджете города Костромы в 2019 году по главному распорядителю бюджетных средств 969 «Комитет по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации города Костромы» предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 2 834 481,1 тысяч рублей. Финансирование по итогам года составило 2 618 128,7 тысяч рублей, или 92,4 процента.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 51 448,4 тысяч рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 53 079,4 тысяч рублей (96,9 процента).

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата Комитета. Исполнение за отчетный период составило 32 079,2 тысяч рублей при уточненном плане 32 702,3 тысяч рублей или 98,1 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 120,3 тысяч рублей составили 60,1 тысяч рублей или 50 процентов.

Также по данной статье финансируется МКУ «Костромастройзаказчик». Расходы выполнены в сумме 18 109,2 тысяч рублей, при утвержденных плановых назначениях 18 265,7 тысяч рублей, или 99,1 процента.

Расходы на содержание и обслуживание казны города Костромы составили 1 200,0 тысяч рублей или 60,3 процента от плановых назначений.

По подразделу 0408 «Транспорт» утвержденный объем бюджетных назначений 141 764,1 тысяч рублей за отчетный период исполнен в сумме 131 626,5 тысяч рублей (92,8 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 – 16 523,5 тысяч рублей;
- выполнение работ по осуществлению регулярных перевозок пассажиров и багажа предприятиями электрического транспорта (МУП г. Костромы «Троллейбусное управление») - 62 458,6 тысяч рублей.

Расходы по изготовлению, реализации проездных документов и маршрутной документации за отчетный период профинансированы в объеме 1 758,2 тысяч рублей.

В бюджете города Костромы на 2019 год были предусмотрены и освоены

ассигнования на приобретения подвижного состава (оплата лизинговых платежей) – 22 213,1 тысяч рублей.

За счет средств субвенций из областного бюджета в сумме 14 960,1 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.

В отчетном периоде проводилась работа по финансовому оздоровлению МУП города Костромы «Троллейбусное управление». Расходы по частичному возмещению указанному предприятию затрат, связанных с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в связи с предупреждением банкротства осуществлены в объеме 13 700,0 тысяч рублей.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» утвержденный объем бюджетных назначений 1 324 922,0 тысячи рублей за отчетный период исполнен в сумме 1 238 352,2 тысяч рублей (93,5 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 390 987,0 тысяч рублей. За счет собственных средств бюджета города Костромы предусмотрено софинансирование в объеме 16 104,0 тысяч рублей. По итогам года исполнение составило 387 887,5 тысяч рублей, из которых 371 784,9 тысяч рублей - средства областного бюджета и 16 102,6 тысяч рублей - средства бюджета города Костромы.

На финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" предоставлены межбюджетные трансферты в сумме 618 624,6 тысяч рублей, исполнение составило 618 176,5 тысяч рублей, или 99,9 процента. Выполнен ремонт 15 улиц, установка дорожных знаков и пешеходных барьерных ограждений, строительство светофорных объектов и установка 10 автобусных павильонов.

В рамках софинансирования проектов развития, основанных на общественных инициативах в 2019 году в номинации «Дорожная деятельность» выполнен ремонт дороги общего пользования местного значения города Костромы проезда от улицы Дальней до бульвара Петровского, протяженностью 0,34 км на сумму 3 756,7 тысяч рублей, из которых 1 840,8 тысяч рублей - средства областного бюджета.

Расходы бюджета города Костромы на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования при утвержденном объеме ассигнований 295 397,8 тысяч рублей составили 228 479,8 тысяч рублей, или 77,3 процента, в том числе: финансирование МКУ «Дорожное хозяйство» - 228 395,5 тысяч рублей.

На строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства автомобильных дорог, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд в 2019 году было предусмотрено 24,0 тысяч рублей, которые были освоены в полном объеме.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены бюджетные ассигнования 298 239,6 тысяч рублей, за отчетный период исполнение составило 249 012,0 тысяч рублей, или 83,5 процента годовых назначений, в том числе по подразделам:

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при утвержденном объеме ассигнований 12 399,4 тысяч рублей исполнение составило 9 215,7 тысяч рублей, или 74,3 процента - профинансированы расходы на строительство и реконструкцию линейных объектов, инженерно-строительных объектов для муниципальных нужд.

По подразделу 0503 «Благоустройство» при утвержденном плане 264 340,2 тысяч рублей исполнение составило 239 796,3 тысяч рублей, или 90,7 процента к годовому плану.

Основной объем расходов произведен в рамках программы «Формирование современной городской среды». При плановых назначениях 146 265,0 тысяч рублей, исполнено 145 567,9 тысяч рублей, или 99,5 процента. Выполнялись работы по благоустройству территорий в районе Чернигинской набережной, парка Победы и дворовых территорий.

В рамках реализации проектов благоустройства общественных территорий производились работы по реконструкции набережной реки Волга, благоустройству парка Берендеевка, профинансировано за счет средств городского бюджета 668,3 тысяч рублей.

Смета на содержание МКУ города Костромы «Чистый город» профинансирована на сумму 81 375,0 тысяч рублей (86,7 процента от плановых назначений).

За счет средств областного бюджета с привлечением средств бюджета города Костромы проведен капитальный ремонт объекта культурного наследия регионального значения «Беседка А. Н. Островского» на сумму 8 043,4 тысяч рублей.

За счет субсидии из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств по решению отдельных вопросов местного значения и средств бюджета города Костромы установлены вазоны на дворовых территориях, а также детское игровое и спортивное оборудование на сумму 500,0 тысяч рублей.

В рамках реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы», выполнены следующие виды работ на сумму 11 640,4 тысяч рублей (90,0 процентов от плана) по следующим объектам:

- благоустройство территории по улице Шагова в районе домов 179, 181 в городе Костроме для организации аллеи памяти Героя Советского Союза Юрасова О.А.;
- благоустройство парковой зоны бывшей усадьбы Ратьковых;
- устройство футбольной площадки в районе пересечения проспекта Речного-улицы Героев в пос.Волжский ;
- благоустройство территории в районе парка Победы – устройство фонтана на территории парка Победы.

В 2019 году городскому округу городу Костроме предоставлены субсидии на софинансирование мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского в объеме 22,4 тысяч рублей, за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета города Костромы на указанные мероприятия предусмотрено 22,4 тысяч рублей. По итогам года исполнение за счет средств областного и городского бюджетов составило 44,7 тысяч рублей, или 99,8 процента.

По разделу 0700 «Образование» утвержден объем бюджетных назначений 876 103,7 тысяч рублей, за отчетный период исполнение составило 819 401,3 тысяч рублей, или 93,5 процента от годового плана, в том числе по подразделам:

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» при утвержденном плане 374 990,9 тысяч рублей исполнение составило 328 306,7 тысяч рублей, или 87,6 процента к годовому плану.

На финансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, включенных в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2019 год предусмотрен объем бюджетных инвестиций 365 228,0 тысяч рублей, исполнено за отчетный период 320 998,5 тысяч рублей (в том числе субсидии из областного бюджета 194 758,7 тысяч рублей), в том числе по объектам:

- «Строительство здания «Детский сад на 220 мест имеющего местоположение: город Кострома, ул. Московская, в районе дома 100 с применением проектной документации «Детский сад на 220 мест, расположенный на территории микрорайона «Венеция», ограниченного улицей Московской, учхоза и акваторией реки Ключевка в г. Костроме» - 22 895,4 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Профсоюзная, в районе дома 48» - 139 096,3 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Санаторная, 21» - 153 822,0 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в Заволжском районе в городе Костроме» - 452,7 тысяч рублей;

- «Реконструкция здания школы, расположенного по адресу: город Кострома, улица Задорина, 57 (реконструкция пристройки к школе №27 под детский сад до 1000 мест, г. Кострома, ул. Задорина, 57), (погашение кредиторской задолженности) - 167,9 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в поселке Волжский в городе Костроме» - 315,7 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в микрорайоне «Новый город» в городе Костроме» - 4248,5 тысяч рублей.

Финансовые средства на проведение капитального ремонта объектов дошкольного образования использованы в объеме 6 711,3 тысяч рублей (73,4 процента от плана).

По подразделу 0702 «Общее образование» уточненный объем бюджетных ассигнований составляет 497 446,5 тысяч рублей, исполнено на конец отчетного периода 487 495,4 тысяч рублей, или 98,0 процента от уточненного плана, в том числе по следующим направлениям:

- капитальный ремонт общеобразовательных учреждений 15 962,8 тысяч рублей, при плановых назначениях 19 614,7 тысяч рублей, или 81,4 процента;

- бюджетные инвестиции на финансирование объектов, включенных в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2019 год, предусмотрены в объеме 477 750,5 тысяч рублей, исполнение составило 471 451,6 тысяч рублей (443 302,4 тысяч рублей - субсидии из областного бюджета), в том числе по объектам:

- «Строительство здания муниципального общеобразовательного учреждения города Костромы на 1000 мест на земельном участке, расположенном по адресу: город Кострома, улица Суслова, дом 8» - 421 541,3 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» - 49 910,3 тысяч рублей.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» утвержден объем бюджетных назначений 3 666,3 тысяч рублей. Финансовые средства на проведение капитального ремонта объектов дополнительного образования освоены в объеме 3 599,2 тысяч рублей (98,2 процента от плана).

По подразделу 1003 «Социальная политика» в соответствии с Порядком предоставления из бюджета города Костромы субсидий некоммерческим организациям, осуществляющим перевозку пассажиров, полностью или частично утратившим способность самостоятельно передвигаться, на специально оборудованных транспортных средствах» (социальное такси) в отчетном периоде предоставлены субсидии на сумму 0,9 тысяч рублей.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» предусмотренный объем бюджетных ассигнований 18 064,0 тысяч рублей выполнен на 7 264,0 тысяч рублей, или 40,2 процента.

В 2019 году Администрацией города Костромы заключено семь муниципальных контрактов на приобретение жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, из которых пять оплачены в полном объеме. По одному контракту соответствующий пакет документов направлен для оплаты в департамент строительства, ЖКХ и ТЭК Костромской области и по одному контракту поступило обращение от физического лица, являющегося «продавцом» о расторжении муниципального контракта по соглашению сторон, в связи с невозможностью нотариального удостоверения сделки в установленном законом порядке, на предмет соблюдения законных прав и интересов несовершеннолетнего ребенка, являющегося собственником приобретенного жилого помещения.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» предусмотрен объем бюджетных ассигнований в объеме 122 306,3 тысяч рублей, исполнено за год 121 023,4 тысяч рублей, что составляет 99,0 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

Бюджетные инвестиции на финансирование объектов, включенных в адресную инвестиционную программу города Костромы на 2019 год предусмотрены в объеме 121 895,0 тысяч рублей, исполнение составило 120 612,4 тысяч рублей (101 416,8 тысяч рублей - субсидия из областного бюджета), в том числе по объектам:

- «Реконструкция объекта капитального строительства муниципальной собственности города Костромы базы гребного спорта по Речному проспекту, 65 (реконструкция базы гребного спорта МБОУ ДОД города Костромы «ДЮСШ №9», Речной проспект, 65)» - 120 036,6 тысяч рублей, (средства областного бюджета 101 416,8 тысяч рублей);
- «Строительство универсального зала (физкультурно-оздоровительного комплекса) по адресу: г.Кострома, ул.Бульварная, 6» - 43,9 тысяч рублей;
- «Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса: зала для футбола по адресу: г.Кострома, мк-р Давыдовский-3, д.17» - 531,9 тысяч рублей

На оплату судебных расходов направлено 411,0 тысяч рублей.

Использование средств муниципального дорожного фонда города Костромы.

По итогам 2019 года на финансирование работ за счет средств муниципального дорожного фонда города Костромы были предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 1 350 416,2 тысяч рублей. Средства освоены на 93,2 процентов, исполнение

составило 1 258 049,4 тысяч рублей. В структуре доходов муниципального дорожного фонда 1 004 976,6 тысяч рублей, или 79,9 процента составили средства межбюджетных трансфертов.

Основную долю расходов 1 118 287,4 тысяч рублей или 88,9 процента составляют расходы на финансовое обеспечение деятельности МКУ «Дорожное хозяйство», целью которого является осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения города Костромы. В рамках освоения средств областного дорожного фонда выполнялись следующие работы и мероприятия:

- реконструкция коллектора ливневой канализации по ул. 2-ой Волжской в городе Костроме;
- проведение ямочного ремонта на проезжей части улично-дорожной сети города 33 144,0 кв.м.;
- восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонных покрытий на отдельных участках дорог 48 670,8 кв.м.;
- уборка дорог в весенний период и ежедневная очистка лотковой части протяженностью 7 815 125,0 п.м.;
- нанесение дорожной разметки общей протяженностью 22,4 км.;
- установка недостающих дорожных ограждений – 680 шт.;
- замена разрушенных бордюров – 1 931 шт.;
- содержание в чистоте тротуаров, пешеходных переходов, остановок в регулярном режиме общей площадью 117 596,0 кв.м.;
- механизированная расчистка автомобильных дорог и второстепенных улиц города от снега общей протяженностью 1 210,0 км.;
- приготовлено 15 392,0 тонн противогололедных материалов;
- вывезено 178 604,0 м3 снега;
- предпроектное обследование мостов и путепроводов, постоянные периодические осмотры мостов;
- приобретено 6 единиц специализированной техники для осуществления дорожной деятельности (2 автогрейдера, 3 автомобиля ГАЗ, 1 разметочная машина);
- в рамках софинансирования проектов развития, основанных на общественных инициативах в 2019 году в номинации «Дорожная деятельность» выполнен ремонт дороги общего пользования местного значения города Костромы проезда от улицы Дальней до бульвара Петровского, протяженностью 0,34 км.

Также была погашена кредиторская задолженность за выполненные в 2018 году работы по ремонту улиц города Костромы.

Кроме того, за счет налоговых и неналоговых доходов бюджета города Костромы силами МКУ «Дорожное хозяйство» в течение отчетного периода постоянно выполнялись работы по эксплуатации и текущему содержанию дорог общего пользования. Специализированная техника ежедневно проводила уборку проезжей части дорог от мусора и снега, мойку дорожного полотна и поддерживала эксплуатационные характеристики системы водоотвода и элементов обустройства автомобильных дорог. Проводились противопаводковые мероприятия, осуществлялась уборка и мойка остановок общественного транспорта, обеспечивалось содержание в чистоте тротуаров, в исправном техническом состоянии светофорных объектов, выполнялись текущие и периодические осмотры мостов, устанавливались недостающие дорожные знаки и светофорные объекты.

За счет финансового обеспечения деятельности по капитальному ремонту,

ремонту и содержанию муниципальных дорог с объемом 139 747,0 тысяч рублей выполнено следующее:

- начаты работы по капитальному ремонту моста через р.Кострома;
- устройство недостающего освещения по Васильевскому шоссе, на участках улиц Ленина, Строительная, 7-ая Рабочая, Красная байдарка, Зеленая, Бульварная;
- работы по реконструкции объектов инфраструктуры и элементов обустройства автомобильных дорог;
- оплачены исполнительные документы по содержанию и ремонту дорог общего пользования;
- погашена кредиторская задолженность за выполненные в 2018 году работы.

В рамках реализации иных мероприятий, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении муниципальных автомобильных дорог, выполнены мероприятия по временному ограничению движения транспортных средств по дорогам города Костромы на период неблагоприятных погодных условий с объемом финансирования 15 тысяч рублей.

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

В бюджете города Костромы на 2019 год на финансирование главного распорядителя бюджетных средств - Комитета образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 3 458 224,5 тысяч рублей. Исполнение составило 3 364 422,2 тысяч рублей, или 97,3 процента к уточненному годовому плану.

По виду экономической деятельности «Образование» исполнено за год 3 150 523,9 тысяч рублей, что составляет 97,5 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

В общем объеме бюджетных ассигнований по виду экономической деятельности «Образование» межбюджетные трансферты образовательным учреждениям составляют 1 828 423,3 тысяч рублей, в том числе:

- субвенции на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 677 818,5 тысяч рублей;
- субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ – 1 128 958,2 тысяч рублей;
- субвенции на осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в размере 2 654,4 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 – 105,4 тысяч рублей;
- субсидии на организацию отдыха детей в каникулярное время – 8 612,0 тысяч рублей;
- субсидии на совершенствование организации питания учащихся в общеобразовательных учреждениях – 7 405,6 тысяч рублей;
- субсидии на софинансирование расходных обязательств муниципальных

образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы» – 2 869,2 тысяч рублей;

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» предусмотрены бюджетные ассигнования на финансирование дошкольных образовательных учреждений города Костромы в сумме 1 328 864,2 тысяч рублей. Исполнение по данному подразделу составляет 1 295 569,7 тысяч рублей, или 97,5 процента.

Основной объем средств 1 294 103,6 тысяч рублей направлен на финансирование дошкольных образовательных учреждений города путем предоставления субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели. Кроме того, на сумму 1 466,1 тысяч рублей профинансированы мероприятия по приведению образовательных организаций в соответствие с требованиями технического регламента

По подразделу 0702 «Общее образование» уточненные бюджетные ассигнования составляют 1 328 960,8 тысяч рублей. Исполнение по подразделу составило 1 305 461,3 тысяч рублей или 98,2 процента.

Основной объем средств 1 304 547,4 тысяч рублей направлен на финансирование общеобразовательных учреждений города путем предоставления субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели. Кроме того, на сумму 913,9 тысяч рублей профинансированы мероприятия по приведению общеобразовательных организаций в соответствие с требованиями технического регламента. Расходы на совершенствование организации питания учащихся в общеобразовательных учреждениях выполнены в сумме 17 075,7 тысяч рублей при плане 17 661,6 тысяч рублей (96,7 процента).

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» бюджетные ассигнования составляют 443 049,3 тысяч рублей. Исполнение составило 427 669,0 тысяч рублей (96,5 процента). 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» 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 2019 год утвержден в сумме 16 349,2 тысяч рублей. Исполнение составило 15 193,5 тысяч рублей (92,9 процента). Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей выполнены на 78,7 процента и составили 2 057,7 тысяч рублей.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» предусмотрены расходы в сумме 114 541,8 тысяч рублей, исполнение составило 106 630,4 тысяч рублей или 93,1 процента.

По данному подразделу отражены расходы на содержание аппарата управления, исполнение за отчетный период составило 23 596,6 тысяч рублей при уточненном плане 24 828,3 тысяч рублей или 95,0 процента. Кроме того, 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 2 654,4 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 71 314,5 тысяч рублей при уточненном плане 73 752,1 тысяч рублей (96,7 процента).

Кроме того, на проведение различных мероприятий в области образования направлены средства в объеме 2 955,3 тысяч рублей.

По данному подразделу в 2019 году 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 8 880,0 тысяч рублей, исполнение составило 6 110,8 тысяч рублей (68,8 процента).

Уточненный план по виду экономической деятельности «Культура, кинематография» в 2019 году составляет 141 337,3 тысяч рублей, исполнено за год 136 525,2 тысяч рублей, что составляет 96,6 процента от утвержденных бюджетных ассигнований.

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 6 334,4 тысяч рублей. Средства использованы в полном объеме.

Кроме того, по разделу 0800 «Культура, кинематография» предусмотрены бюджетные ассигнования на финансирование учреждений культуры города Костромы в сумме 135 002,9 тысяч рублей. Исполнение по данному показателю составляет 131 266,0 тысяч рублей, или 98,0 процента.

Расходы на проведение городских и праздничных мероприятий в 2019 году выполнены в объеме 1 609,2 тысяч рублей (43,1 процента) от годовых назначений в объеме 3 236,9 тысяч рублей.

Уточненный план по подразделу 1101 «Физическая культура» составляет 85 080,9 тысяч рублей, исполнено за год 77 332,8 тысяч рублей, что составляет 90,9 процента от утвержденных бюджетных ассигнований. В 2019 году по данному подразделу осуществлялось финансирование спортивных школ, имеющих олимпийские виды спорта и мероприятий в соответствии с планом-календарем. Бюджетные ассигнования по указанным учреждениям и мероприятиям составляют 83 684,8 тысяч рублей, исполнение – 75 936,8 тысяч рублей (90,7 процента).

По данному подразделу предусмотрены субсидии из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств органов местного самоуправления, связанных с совершенствованием работы по развитию физической культуры и спорта в сумме 60,0 тысяч рублей, субсидии на адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд РФ, – 834,0 тысячи рублей, а также субсидии на реализацию Федеральной целевой программы «Развитие физической культуры и спорта в РФ на 2016-2020 годы» в размере 502,1 тысяч рублей. Ассигнования освоены в полном

объеме.

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 9 788,1 тысяч рублей исполнение составило 9 602,4 тысяч рублей или 98,1 процента.

980 «Управление муниципальных инспекций Администрации города Костромы»

В целом по Управлению муниципальных инспекций исполнение за 2019 год составило 18 588,2 тысяч рублей, при плане 18 927,4 тысяч рублей, или 98,2 процента.

По подразделу 0113 *«Другие общегосударственные вопросы»* расходы на содержание аппарата управления составили 17 640,2 тысяч рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 17 941,9 тысяч рублей, или 98,3 процента.

Кроме того, Управлением муниципальных инспекций производились расходы за счет субвенций из средств областного бюджета на осуществление переданных государственных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях (освоено в полном объеме 665,5 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 31 499,0 тысяч рублей исполнение составило 31 007,1 тысяч рублей или 98,4 процента.

По подразделу 0113 *«Другие общегосударственные вопросы»* произведены расходы по судебным искам в сумме 1 134,4 тысяч рублей при плане 1 194,3 тысяч рублей или 95 процентов.

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 2019 год"

В связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год" отмена, приостановление, изменение или принятие решений Думы города Костромы не потребуется.



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

20.03.2020 № 21-112/50
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 2018 год", 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 2019 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 на 126 листах в 1 экземпляре.
 2. Пояснительная записка на 36 листах в 1 экземпляре.
 3. Перечень решений Думы города Костромы, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению либо принятию в связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "Об исполнении бюджета города Костромы за 2019 год" на 1 листе в 1 экземпляре.
 4. Бюджетная отчетность города Костромы за 2019 год на 79 листах в 1 экземпляре.

А. В. Смирнов

ДУМА г. КОСТРОМЫ

П.Л. №
Д.Т.А.

21-112/50
20.03.20