

**Пояснительная записка
к проекту решения Думы города Костромы
«О внесении изменений в решение Думы города Костромы
от 19 декабря 2019 года № 204 «О бюджете города Костромы на 2020 год
и плановый период 2021 и 2022 годов»**

І. Д О Х О Д Ы.

Доходная часть бюджета города Костромы на 2020 год увеличивается на 75 698,5 тысяч рублей и составит 7 657 704,2 тысяч рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города Костромы на 2020 год увеличивается на 75 674,0 тысячи рублей, уточненный план по налоговым и неналоговым доходам составит 3 428 287,0 тысяч рублей.

Плановые назначения по доходам бюджета города уточняются с учетом фактического поступления платежей и оценки ожидаемого поступления до конца текущего года администраторами доходов бюджета города Костромы.

По налоговым доходам плановые назначения увеличиваются на 20 239,0 тысяч рублей. Уточненный годовой план по налоговым доходам составит 2 823 264,0 тысяч рублей.

Корректируются плановые назначения по налогам на совокупный доход, – на 20 239,0 тысяч рублей, в том числе:

по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, – на 12 934,0 тысяч рублей, исходя из фактических поступлений доходов в отчетном финансовом году и темпов роста поступлений по данному доходному источнику за предшествующие годы (2016-2019 гг. - 113,3 %). Уточненные годовые назначения по данному доходному источнику бюджета составят 142 498,0 тысяч рублей;

по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – на 7 305,0 тысяч рублей. Плановые назначения корректируются в сторону увеличения с учетом фактических поступлений в 2019 году и роста начислений налога в отчетный году к предшествующему году (104,2 %, форма налоговой отчетности 1- НМ на 1 января 2020 года). Годовые плановые назначения устанавливаются по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности в размере 253 585,0 тысяч рублей.

Неналоговые доходы корректируются в сторону увеличения на 55 435,0 тысяч рублей. Уточненный годовой план по данной группе доходов составит 605 023,0 тысячи рублей. Годовой план увеличивается по следующим неналоговым доходам бюджета города Костромы:

по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами – на 2 313,0 тысяч рублей, в связи с погашением дебиторской задолженности по данному доходному источнику МУП города Костромы "Костромаводоканал" за 2018 год. Уточненный годовой план по доходам от перечисления части прибыли составит 4 522,0 тысяч рублей;

по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов сумма корректировки составляет 2 250,0 тысяч рублей. Плановые назначения увеличиваются по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов – в части оказания услуг

МКУ города Костромы "Чистый город" (+881,0 тысяч рублей) и в части оказания услуг МКУ города Костромы "Дорожное хозяйство" (+ 1 361,0 тысяч рублей), исходя из фактических поступлений доходов за истекший период текущего года и оценки ожидаемого поступления их до конца 2020 года главного администратора доходов - Комитета по строительству, транспорту и дорожной деятельности. При годовом плане 446,0 тысяч рублей фактически поступило в бюджет по вышеуказанным доходам 1 221,3 тысяч рублей или в 2,7 раза к годовому плану, в результате заключения договора на оказание услуг по санитарному содержанию и уборке сквера И. Сусанина и поступления дебиторской задолженности за 2019 год за оказание услуг по восстановлению асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог.

Годовой план по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов составит 7 826,0 тысяч рублей.

По доходам от продажи материальных и нематериальных активов годовой план увеличивается – на 44 306,0 тысяч рублей, в том числе 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 25 440,0 тысяч рублей и по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) – на 18 866,0 тысяч рублей, в связи с внесением изменений в Прогнозный план приватизации муниципального имущества на 2020 год (планируется включить дополнительно 3 объекта недвижимости) и планируемой продажей объектов муниципального имущества, включенных в Прогнозный план приватизации муниципального имущества города Костромы на 2019 год (13 объектов, из них 5 объектов с земельными участками).

Уточненный годовой план по данной подгруппе доходов составит 253 397,0 тысяч рублей, в том числе 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 – 56 011,0 тысяч рублей, по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) – 149 966,0 тысяч рублей.

Кроме того, в сторону увеличения уточняются доходы по штрафам, санкциям, возмещению ущерба - на 6 568,0 тысяч рублей. Устанавливаются плановые назначения по ряду главных администраторов финансирование, которых осуществляется из федерального и областного бюджетов, по доходам от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащих зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим до 1 января 2020 года, исходя из фактических поступлений административных штрафов за истекший период текущего года. Годовой план на 2020 год по данной подгруппе доходов составит 34 493,0 тысячи рублей.

Безвозмездные поступления на 2020 год увеличиваются на 24,5 тысяч рублей в связи с поступлением денежных средств по договору пожертвования.

II. РАСХОДЫ

Уточнение расходной части бюджета на 2020 год произведено на 103 179,5 тысяч рублей и составит 7 840 621,0 тысяча рублей в результате увеличения плановых показателей:

- налоговых и неналоговых доходов на 75 674,0 тысяч рублей;
- безвозмездных поступлений на 24,5 тысяч рублей;
- дефицита бюджета на 27 481,0 тысяч рублей, источником которого является привлечение кредитов от кредитных организаций.

В результате плановый дефицит бюджета составит 182 916,8 тысяч рублей или 5,3 процента от налоговых и неналоговых доходов, что не превышает ограничение 10 процентов, установленное бюджетным законодательством.

Подробная информация об уточнении расходов бюджета города представлена в разрезе главных распорядителей бюджетных средств.

901 «Администрация города Костромы»

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный по главному распорядителю бюджетных средств 901 «Администрация города Костромы», увеличивается на 4 049,6 тысяч рублей с целью оплаты кредиторской задолженности прошлых лет.

932 «Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы»

Финансирование расходов по главному распорядителю бюджетных средств 932 «Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Костромы» увеличивается на 38 235,7 тысяч рублей и составляет 449 431,5 тысяч рублей, в том числе:

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» ассигнования увеличиваются на 40,7 тысяч рублей и составляют 40 533,8 тысяч рублей.

Бюджетные ассигнования увеличиваются на оплату расходов на выполнение обязательств по судебным искам к муниципальному образованию в сумме 140,7 тысяч рублей. Перераспределяются расходы в сумме 100,0 тысяч рублей с ремонта жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны на выплаты на ремонт жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны (подраздел 1003).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» бюджетные назначения увеличиваются на 2 797,8 тысяч рублей и составляют 72 474,9 тысяч рублей.

Предусмотрены дополнительные ассигнования на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований в виде субсидии МУП города Костромы «Костромагорводоканал» на строительство водопроводно-насосной станции 24А по адресу мкр. Давыдовский – 2 в размере 2 313,3 тысяч рублей.

Увеличиваются расходы на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по установке приборов учета тепловой энергии, отпускаемой с источников теплоснабжений для оплаты кредиторской задолженности перед МУП города Костромы «Городские сети» в сумме 184,5 тысяч рублей.

Увеличиваются бюджетные ассигнования на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации "Местные инициативы" на 300,0 тысяч рублей, в том числе:

- строительный контроль при строительстве магистральных сетей бытовой канализации в п. Северный – 70 тысяч рублей;
- проведение экспертизы смет на выполнение работ по программе 2020 года – 230,0 тысяч рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы увеличиваются на 4 750,7 тысяч рублей и составляют 170 753,3 тысяч рублей по следующим направлениям:

- оплата расходов по исполнительным листам – 150,7 тысяч рублей;
- обустройство контейнерных площадок в соответствии с правилами благоустройства – 1 000 тысяч рублей;
- ликвидация стихийных свалок – 1 000 тысяч рублей;
- выполнение работ по разбору многоквартирных домов и благоустройство территории – 1 100,0 тысяч рублей;
- погашение кредиторской задолженности по обустройству общественного кладбища на ул. Костромской, а также строительству контейнерных площадок на территории городских кладбищ - 1 500 тысяч рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» бюджетные ассигнования увеличиваются на 30 646,5 тысяч рублей и составляют 73 759,3 тысяч рублей.

Расходы по мерам социальной поддержки населению увеличиваются на 30 126,0 тысяч рублей на оплату кредиторской задолженности и расходов по исполнительным листам. Так же увеличиваются расходы на выплаты на ремонт жилых помещений ветеранам Великой Отечественной войны в сумме 520,5 тысяч рублей.

966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы»

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный по главному распорядителю бюджетных средств 966 «Управление имущественных и земельных отношений Администрации города Костромы», увеличивается на 548,5 тысяч рублей и направляются на оплату исполнительных листов по статье расходов «Текущий ремонт и содержание жилищного фонда» (содержание незаселенных муниципальных жилых помещений).

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

Объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на финансирование расходных полномочий 969 «Комитет по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации города Костромы» увеличивается на 42 135,5 тысяч рублей и составляет 3 073 256,5 тысяч рублей, в том числе по следующим разделам (подразделам):

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» объем бюджетных ассигнований увеличивается на 387,0 тысяч рублей, в том числе:

+ 17,0 тысяч рублей для оплаты налога на имущество (квартиры детям-сиротам);

+ 370,0 тысяч рублей - МКУ «Костромастройзаказчик» на приобретение программного обеспечения и оргтехники.

По подразделу 0408 «Транспорт» бюджетные ассигнования увеличиваются на 300,0 тысяч рублей для оплаты кредиторской задолженности за изготовление, реализацию проездных билетов и маршрутной документации в адрес УФПС Костромской области.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» бюджетные назначения увеличиваются на 14 027,6 тысяч рублей и составляют 1 486 380,3 тысяч рублей, в том числе по следующим направлениям расходов:

- в сумме 296,7 тысяч рублей для заключения МК на государственную экспертизу определения достоверности сметной стоимости при строительстве а/дороги по ул. Шарьинской;

- в сумме 300,0 тысяч рублей на разработку проекта планировки для строительства линейного объекта «Автомобильная дорога общего пользования по улице Чернигинской набережной;

- в сумме 12 932,0 тысяч рублей - МКУ «Дорожное хозяйство» по софинансированию расходных обязательств муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Общественные инициативы»;

- в сумме 166,5 тысяч рублей на погашение кредиторской задолженности прошлых лет;

- в сумме 332,4,0 тысяч рублей для оплаты исполнительных листов.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» бюджетные ассигнования увеличиваются на 231,5 тысяч рублей.

Предусматриваются расходы на строительство КНС к 15-ти жилым домам по ул. Нариманова в сумме 171,5 тысяч рублей и на строительство сетей водоотведения по ул. Чайковского в сумме 60,0 тысяч рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» в результате перераспределения средств уменьшаются расходы в сумме 563,1 тысяч рублей на реализацию проектов благоустройства общественных территорий и дополнительно предусматриваются расходы в сумме 171,5 тысяч рублей по следующим направлениям:

- на софинансирование расходных обязательств муниципальных образований, возникших при реализации проектов развития, основанных на общественных инициативах, в номинации «Местные инициативы» - в сумме 4,0 тысяч рублей;

- по смете на содержание МКУ города Костромы «Чистый город» - в сумме 143,0 тысяч рублей;

- по муниципальной программе «Формирование современной городской среды» - в сумме 24,5 тысяч рублей.

По подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод» бюджетные ассигнования увеличиваются на 49,3 тысяч рублей для заключения МК на технологическое присоединение к электрическим сетям объекта «Установка очистных сооружений в районе выпуска ливневой канализации по ул. Судостроительная».

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» расходы увеличиваются на 27 423,7 тысяч рублей и составляют 282 474,8 тысяч рублей.

Предусматриваются расходы по следующим объектам Адресной инвестиционной программы:

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Профсоюзная, в районе дома 48» – в сумме 8 255,5 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест, по адресу: город Кострома, улица Санаторная, 21» – в сумме 2 789,1 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в Заволжском районе в городе Костроме» - в сумме 6 667,7 тысяч рублей;

- «Строительство здания дошкольной образовательной организации на 280 мест в поселке Волжский в городе Костроме» - в сумме 7 611,4 тысяч рублей.

Увеличиваются расходы на проведение капитального ремонта дошкольных образовательных организаций в сумме 2 100,0 тысяч рублей для проведения капитального ремонта кровли д/сада №71.

По подразделу 0702 «Общее образование» объем бюджетных назначений увеличивается на 236,7 тысяч рублей для заключения МК на государственную экспертизу определения достоверной сметной стоимости объекта «Капитальный ремонт здания МБОУ города Костромы «Средняя общеобразовательная школа №30».

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» расходы увеличиваются на 1 871,3 тысяч рублей на проведение капитального ремонта организации дополнительного образования библиотеки № 6.

Кроме того, в 2021 году в результате перераспределения средств уменьшаются расходы в сумме 6 978,7 тысяч рублей на строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства автомобильных дорог и направляются на заключение муниципальных контрактов на подключение к инженерным сетям объектов Адресной инвестиционной программы, в том числе:

- на подключение объекта «Здание дошкольной образовательной организации на 280 мест в Заволжском районе в городе Костроме» к инженерным сетям в сумме 3 665,2 тысяч рублей ;

- подключение объекта «Здание дошкольной образовательной организации на 280 мест в поселке Волжский в городе Костроме» в сумме 3 313,5 тысяч рублей.

В 2022 году в результате перераспределения средств уменьшаются расходы в сумме 3 564,7 тысяч рублей на строительство и реконструкцию линейных объектов обустройства автомобильных дорог и направляются на объект Адресной инвестиционной программы «Строительство берегоукрепления, левый берег Горьковского водохранилища, в границах города Костромы, 600 км судового хода 1-я очередь»

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

По главному распорядителю средств бюджета города Костромы 973 «Комитет образования, культуры, спорта и работы с молодежью Администрации города Костромы» ассигнования увеличиваются на 18 210,2 тысяч рублей и составляют 3 501 052,8 тысяч рублей, в том числе:

- оплату исполнительных листов – 7 394,2 тысяч рублей;

- приобретение стройматериалов для ремонта здания Центра творческого развития «Академия» – 1 400,0 тысяч рублей;
- оплата расходов на выполнение предписаний надзорных органов – 4 000,0 тысяч рублей;
- оплата коммунальных услуг, вентиляции и широкополосного интернета по новому корпусу гимназии № 33 – 4 536,0 тысяч рублей
- оплата коммунальных услуг по дополнительному помещению камерного драматического театра под руководством Б. И. Голодницкого – 700,0 тысяч рублей;
- погашение кредиторской задолженности по городским мероприятиям – 180,0 тысяч рублей.

Глава Администрации города Костромы



А. В. Смирнов

Оценка ожидаемого исполнения бюджета города Костромы на 2020 год

Коды бюджетной классификации	Наименование показателей	Ожидаемое исполнение, тысяч рублей
1	2	3
	ДОХОДЫ	
1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	3428287,0
1 01 00000 00 0000 000	Налоги на прибыль, доходы	1822734,0
1 03 00000 00 0000 000	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	9569,0
1 05 00000 00 0000 000	Налоги на совокупный доход	426901,0
1 06 00000 00 0000 000	Налоги на имущество	509527,0
1 08 00000 00 0000 000	Государственная пошлина	54533,0
1 11 00000 00 0000 000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	230430,0
1 12 00000 00 0000 000	Платежи при пользовании природными ресурсами	1539,0
1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	84618,0
1 14 00000 00 0000 000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	253397,0
1 15 00000 00 0000 000	Административные платежи и сборы	546,0
1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	34493,0
2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	4229417,2
2 02 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	4228756,6
2 02 10000 00 0000 000	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	52236,0
2 02 15002 04 0000 150	Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	52236,0
2 02 20000 00 0000 150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1468269,2
2 02 30000 00 0000 150	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1958251,4
2 02 40000 00 0000 150	Иные межбюджетные трансферты	750000,0
2 04 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	450,6
2 07 00000 00 0000 000	Прочие безвозмездные поступления	210,0
	ВСЕГО ДОХОДОВ	7657704,2

1	2	
	РАСХОДЫ	
0100	Общегосударственные вопросы	417615,6
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	34500,0
0400	Национальная экономика	1689668,4
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	778988,9
0600	Охрана окружающей среды	137632,8
0700	Образование	4110929,8
0800	Культура, кинематография	139622,0
1000	Социальная политика	164476,4
1100	Физическая культура и спорт	97187,1
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	270000,0
	ИТОГО РАСХОДОВ	7840621,0
	ДЕФИЦИТ	182916,8
	Верхний предел муниципального долга	3348581,0

ПЕРЕЧЕНЬ

решений Думы города Костромы, подлежащих отмене, приостановлению, изменению либо принятию в связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 19 декабря 2019 года № 204 "О бюджете города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов "

В связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 19 декабря 2019 года № 204 "О бюджете города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2020 годов" 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

13.03.2020 № 2144-1338/20
На № _____ от _____

Главе города Костромы

Ю. В. Журину

О внесении на рассмотрение проекта решения Думы города Костромы "О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 19 декабря 2019 года № 204 "О бюджете города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов"

ДУМА Г. КОСТРОМЫ

ВХ. №
ДАТА

01-118/37
13.03.20

Уважаемый Юрий Валерьевич!

В соответствии с пунктом 5 части 2 статьи 55 Устава города Костромы и статьей 46 Регламента Думы города Костромы вношу в Думу города Костромы в порядке правотворческой инициативы проект решения "О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 19 декабря 2019 года № 204 "О бюджете города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов".

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

- Приложение:
1. Проект решения на 93 листах в 1 экземпляре.
 2. Пояснительная записка на 7 листах в 1 экземпляре.
 3. Отчет об исполнении бюджета города Костромы на 1 февраля 2020 года (форма 0503117) на 17 листах в 1 экземпляре.
 4. Оценка ожидаемого исполнения бюджета в 2020 году на 2 листах в 1 экземпляре
 5. Перечень решений Думы города Костромы, подлежащих отмене, приостановлению, изменению либо принятию в связи с принятием проекта решения Думы города Костромы "О внесении изменений в решение Думы города Костромы от 19 декабря 2019 года № 204 "О бюджете города Костромы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов" на 1 листе в 1 экземпляре.

А. В. Смирнов