

# Бюджет для граждан

подготовлен на основе решения Думы городского округа –  
город Галич Костромской области от 23 мая 2022 года №159  
«Об исполнении бюджета городского округа – город Галич  
Костромской области за 2021 год»



**Уважаемые  
жители нашего города!**



*Бюджет – это прежде всего деньги налогоплательщиков, то есть каждого из Вас. Считаем необходимым, чтобы Галичане знали сколько и какие доходы поступили в бюджет нашего города и на какие расходы они направлены. Мы готовы к обсуждению и рассмотрению Ваших предложений по повышению эффективности управления общественными финансами.*

*Надеемся, что знакомство с особенностями муниципальных финансов будет не только интересным, но и полезным, что даст Вам в дальнейшем возможность участия в принятии важных решений, связанных с жизнедеятельностью нашего древнего города.*

*Глава городского округа*

*А.В.Карамышев*

# Основные понятия и термины



**бюджет** - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления



**доходы бюджета** - поступающие в бюджет денежные средства



**расходы бюджета** - выплачиваемые из бюджета денежные средства



**дефицит бюджета** - превышение расходов бюджета над его доходами



**профицит бюджета** - превышение доходов бюджета над его расходами

# Основные понятия и термины

## Исполнение бюджета -

процесс сбора и учета доходов и осуществление расходов на основе бюджетной росписи и кассового плана

## Исполнение бюджета по доходам -

заключается в обеспечении полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей

## Исполнение по расходам -

означает последовательное финансирование мероприятий, предусмотренных решением о бюджете, в пределах утвержденных бюджетных ассигнований с целью исполнения принятых расходных обязательств

# Структура бюджетной системы Российской Федерации

Бюджетная система Российской Федерации

Федеральный  
бюджет

Бюджеты государственных  
внебюджетных фондов  
Российской Федерации

Бюджеты субъектов  
российской Федерации

Бюджеты территориальных  
внебюджетных фондов

Местные бюджеты

бюджеты  
муниципальных  
районов

бюджеты  
городских  
округов

бюджеты  
сельских  
поселений

бюджет города  
Галича

# Основные итоги социально-экономического развития за 2021 год

Наименование показателя	2020 год	2021 год	2021 год к 2020 году, %
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, млн.руб.	6179,5	7369,5	119,3
Оборот розничной торговли, млн. руб.	2078,1	2701,3	130,0
Платные услуги населению, млн. руб.	89,7	119,8	133,6
Среднемесячная заработная плата, руб.	29858,9	33410,4	111,9
Численность работающих, чел.	4103	4068	99,1
Фонд заработной платы, млн. руб.	1323,0	1630,8	123,3
Численность зарегистрированных безработных, чел.	77	16	20,8
Объем инвестиций в основной капитал, млн. руб.	1419,6	9044,3	637,1

# Исполнение основных параметров бюджета за 2021 год, млн. рублей

**Доходы**  
912,6

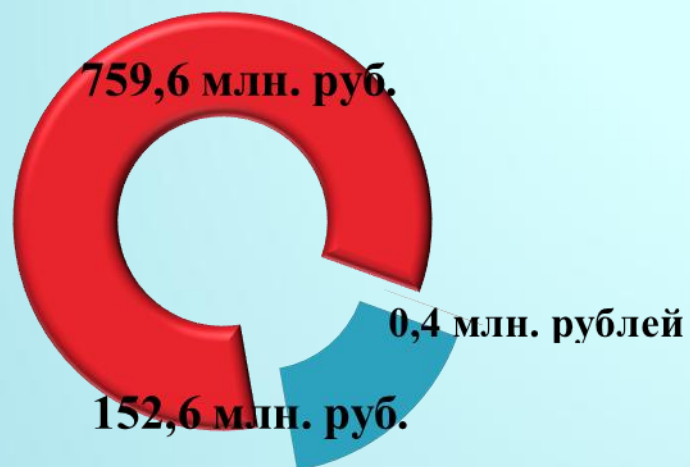
**Расходы**  
834,5

**Профицит**  
78,1

# Доходы бюджета

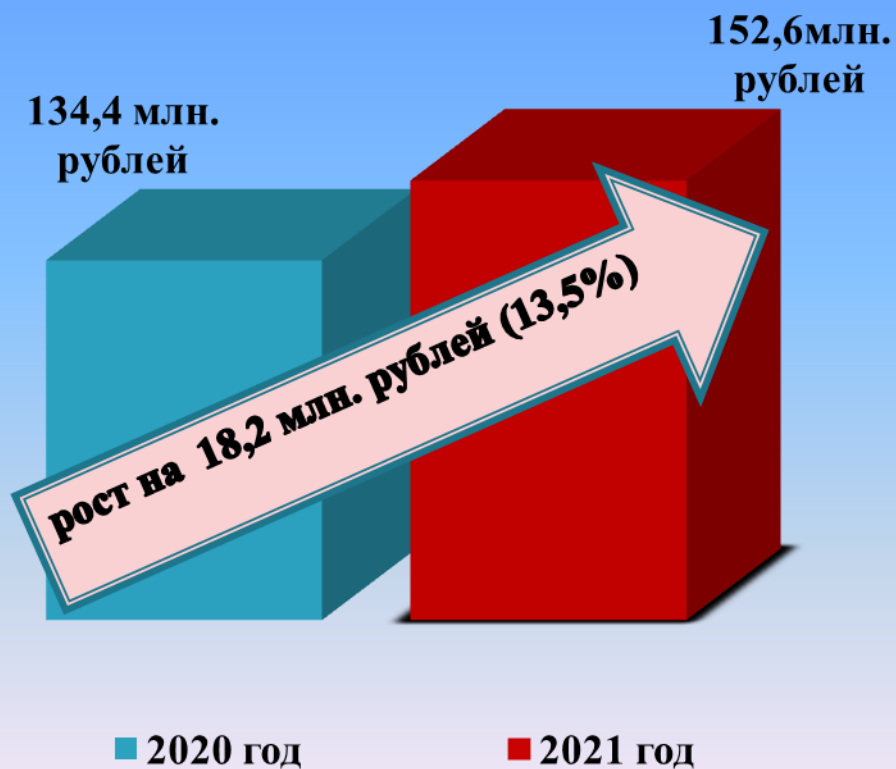
Сумма доходов в 2021 году  
**912,6 млн. рублей**  
(к 2020 году +385,8 млн. рублей 73,2%)

Бюджетный эффект от реализации плана мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки за 2021 год – 5,8 млн. рублей



- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления от других бюджетов
- Прочие безвозмездные поступления

## Собственные доходы





# Сравнительный анализ структуры доходов бюджета городского округа (%)



# Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа по доходам за 2021 год в сравнении с 2020 годом и плановыми назначениями (тыс.рублей)

Наименование показателя	Уточненный план на 2021 год	Исполнено		2021 к 2020 году (+,-)	2021 к 2020 году (%)	Исполнение плана (%)
		2021 год	2020 год			
Налоговые доходы	120276,3	125501,4	113100,4	+12401,0	111,0	104,3
Неналоговые доходы	92124,6	27051,0	21275,5	+5775,5	127,1	29,4
Собственные доходы	212400,9	152552,4	134375,9	+18176,5	113,5	71,8
Безвозмездные перечисления	836021,2	760044,2	392450,4	+367593,8	193,7	90,9
<b>Всего доходов</b>	<b>1048422,1</b>	<b>912596,6</b>	<b>526826,3</b>	<b>+385770,3</b>	<b>173,2</b>	<b>87,0</b>

# Увеличение налогового потенциала городского округа

**Бюджетный эффект —  
2,8 млн. рублей**

Выявлено 11 земельных участков, используемых физическими лицами без правоустанавливающих документов

Заключено 36 договоров о предоставлении торгового места

Выявлено 77 хозяйствующих субъектов, осуществляющих предпринимательскую деятельность без постановки на налоговый учет, 58 работников, выполнявших трудовую функцию без оформления трудовых отношений

Осуществлена реализация неэффективно используемого муниципального имущества

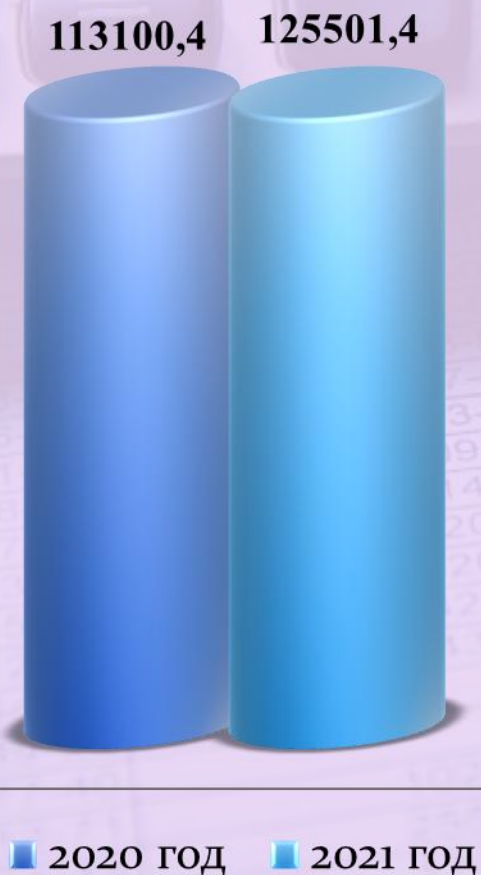
Осуществлен контроль за деятельностью 21 хозяйствующих субъекта, предоставляющих «нулевую» отчетность

# Сравнительный анализ исполнения по налоговым доходам

Наименование показателя	Исполнено за 2020 год, тыс. рублей	План на 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год в % к 2020 году	Исполнено за 2021 год в % к плану
Налог на доходы физических лиц	68730,1	75600,0	78777,6	114,6	104,2
Акцизы по подакцизным товарам	1765,6	1989,7	1991,5	112,8	100,1
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	3624,0	8770,6	8711,9	240,4	99,3
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	11836,9	3100,0	3024,8	25,6	97,6
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	238,5	3256,0	4378,6	в 18,4 раза	134,5
Налог на имущество физических лиц	6637,2	7550,0	8454,7	112,0	127,4
Земельный налог	17976,8	17900,0	18008,1	100,2	100,6
Государственная пошлина	2302,1	2110,0	2154,3	93,6	102,1

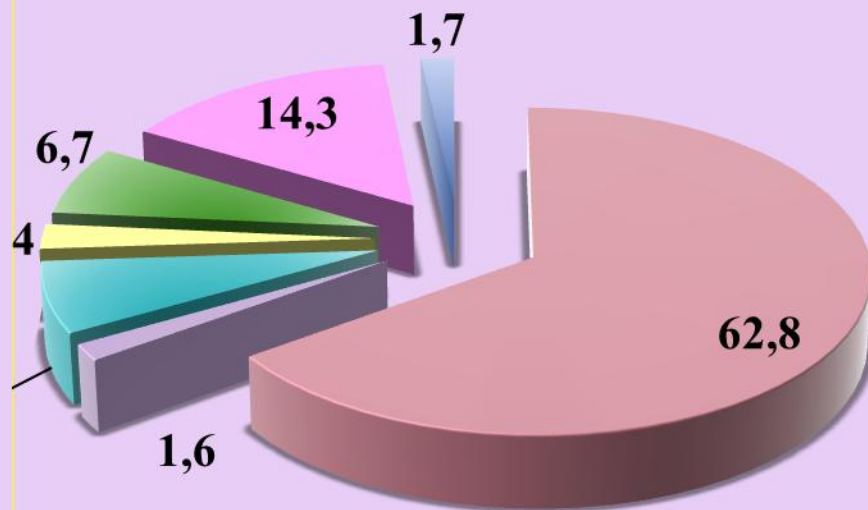
# Динамика и структура налоговых доходов

## Динамика налоговых доходов



## Структура налоговых доходов

- НДФЛ
- Акцизы
- УСН
- ЕНВД
- Налог на имущество
- Земельный налог
- Госпошлина



# Сравнительный анализ исполнения по неналоговым доходам

Наименование показателя	Исполнено за 2020 год, тыс. рублей	План на 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год в % к 2020 году	Исполнено за 2021 год в % к плану
Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества	793,9	669,5	791,0	99,6	118,1
Доходы от сдачи в аренду земельных участков	8373,3	8200,0	8349,0	99,7	101,8
Прочие поступления от использования муниципального имущества	1516,4	1629,4	1517,7	100,1	93,1
Платежи при пользовании природными ресурсами	33,3	37,8	37,8	113,5	100,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	7682,0	7630,9	7807,3	101,6	102,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2268,4	73209,0	7703,1	339,6	10,5
Административные платежи и сборы	20,0	17,9	15,7	78,5	87,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	588,2	730,1	829,5	141,0	113,6

# Динамика и структура неналоговых доходов

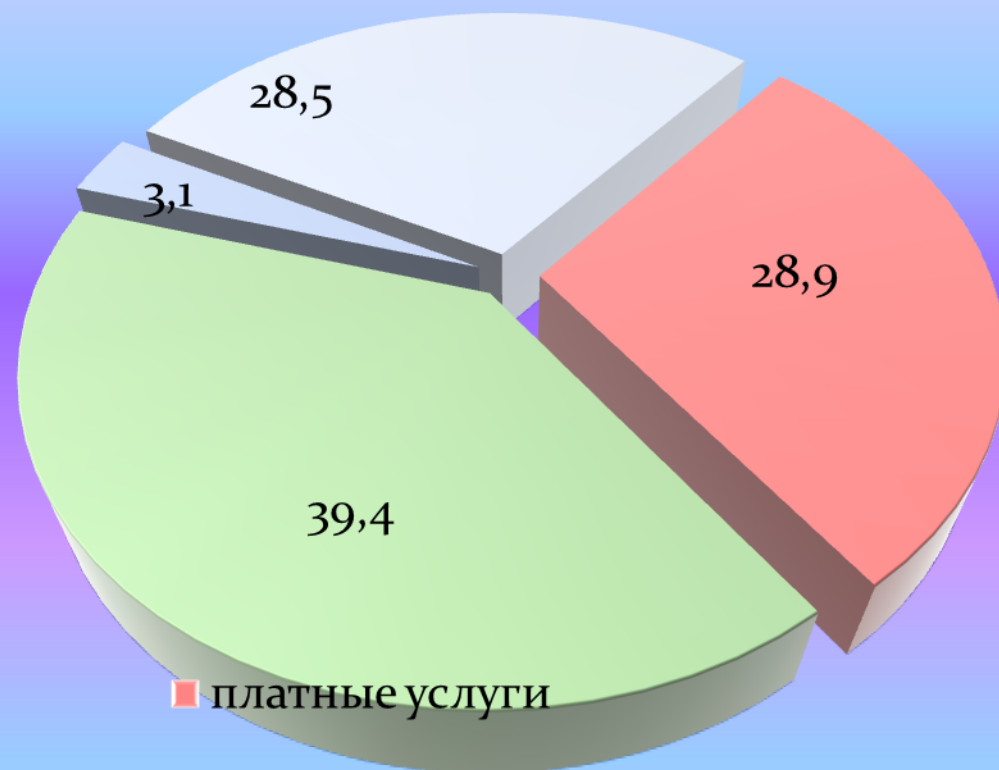
## Динамика неналоговых доходов

+5,8 млн. рублей



■ 2020 год    ■ 2021 год

## Структура неналоговых доходов



■ платные услуги

■ доходы от использования имущества

# Сокращение недоимки по налоговым и неналоговым доходам

Проведена индивидуальная работа с 83 налогоплательщиками по погашению задолженности

Претензионно - исковой работой охвачено 87,4 % задолженности по арендной плате за землю и имуществу

На бюджетной комиссии рассмотрено 7 хозяйствующих субъектов

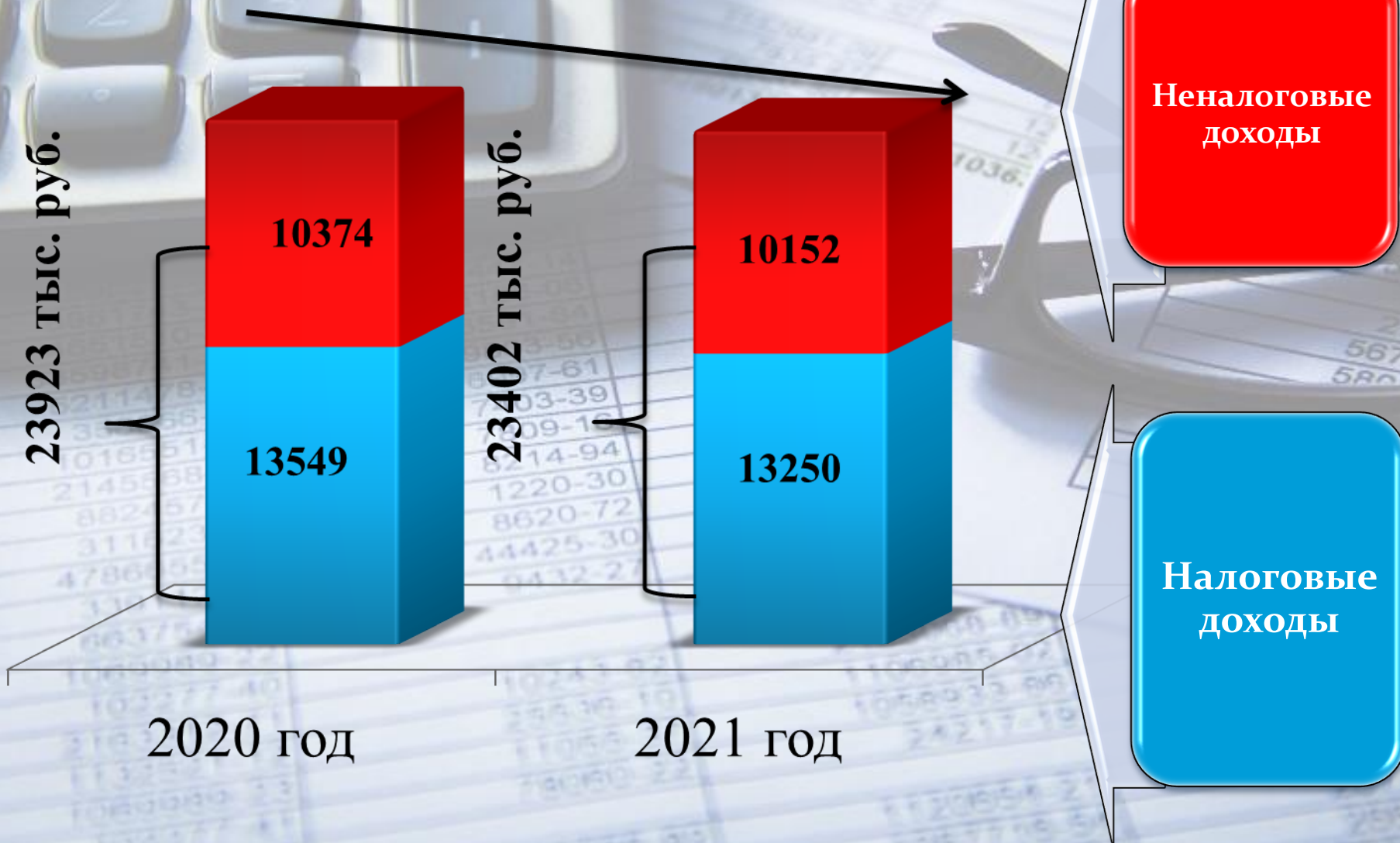
Проведено 34 рейда по вручению должникам платежных документов

**Бюджетный эффект – 2,9 млн. рублей**



# Недоимка

За 2021 год сумма недоимки сократилась на 521 тыс. рублей или 2,2 %



# Исполнение расходов бюджета городского округа

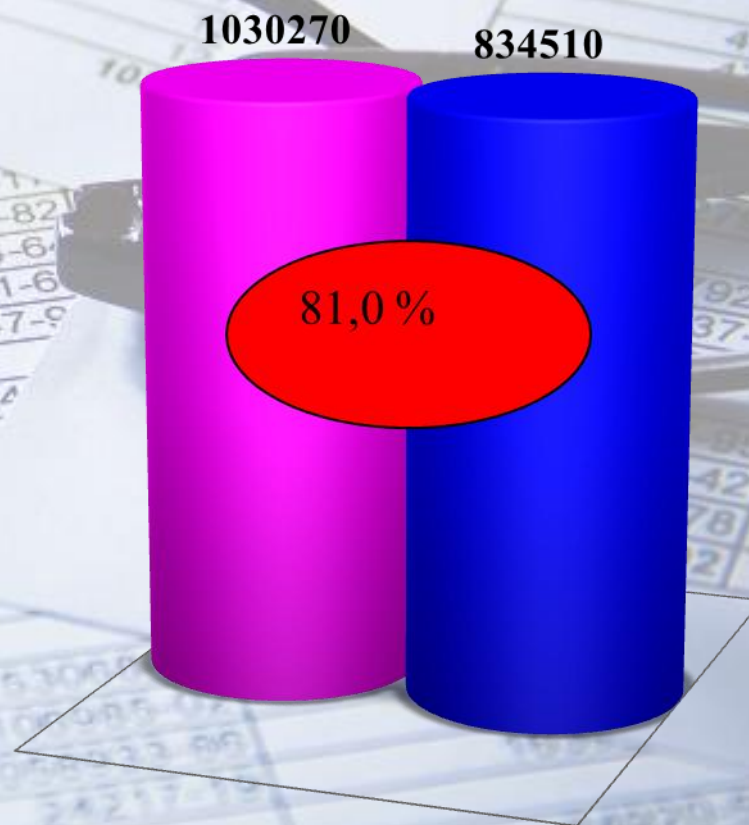
## Динамика исполнения расходов за 2016-2021 годы



Увеличились на 435,1 млн. рублей

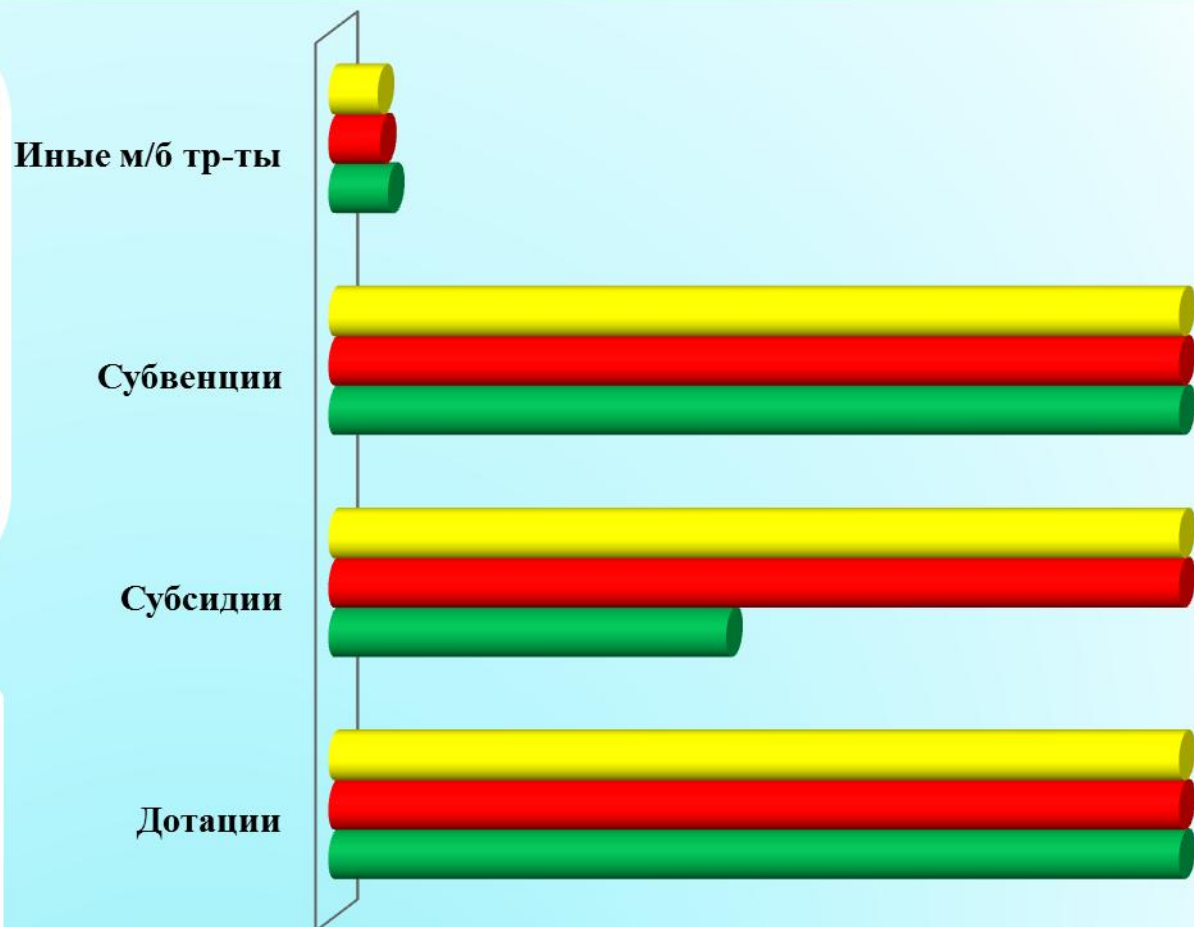
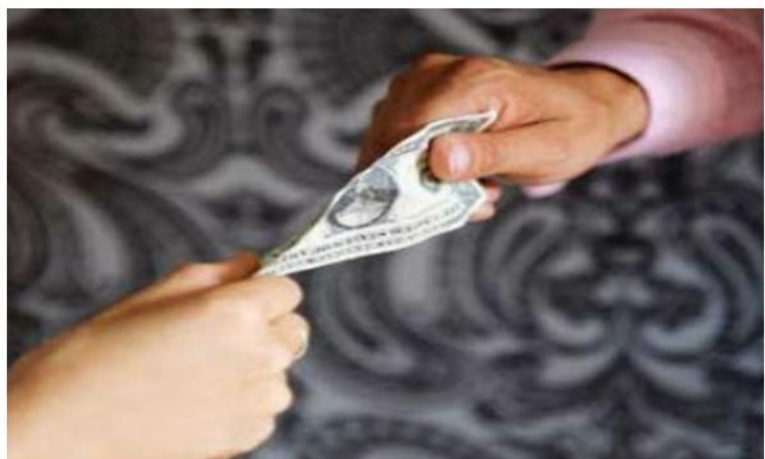
2016 год 2017 год 2018 год 2019 год 2020 год 2021 год

## Исполнение плановых назначений на 2021 год



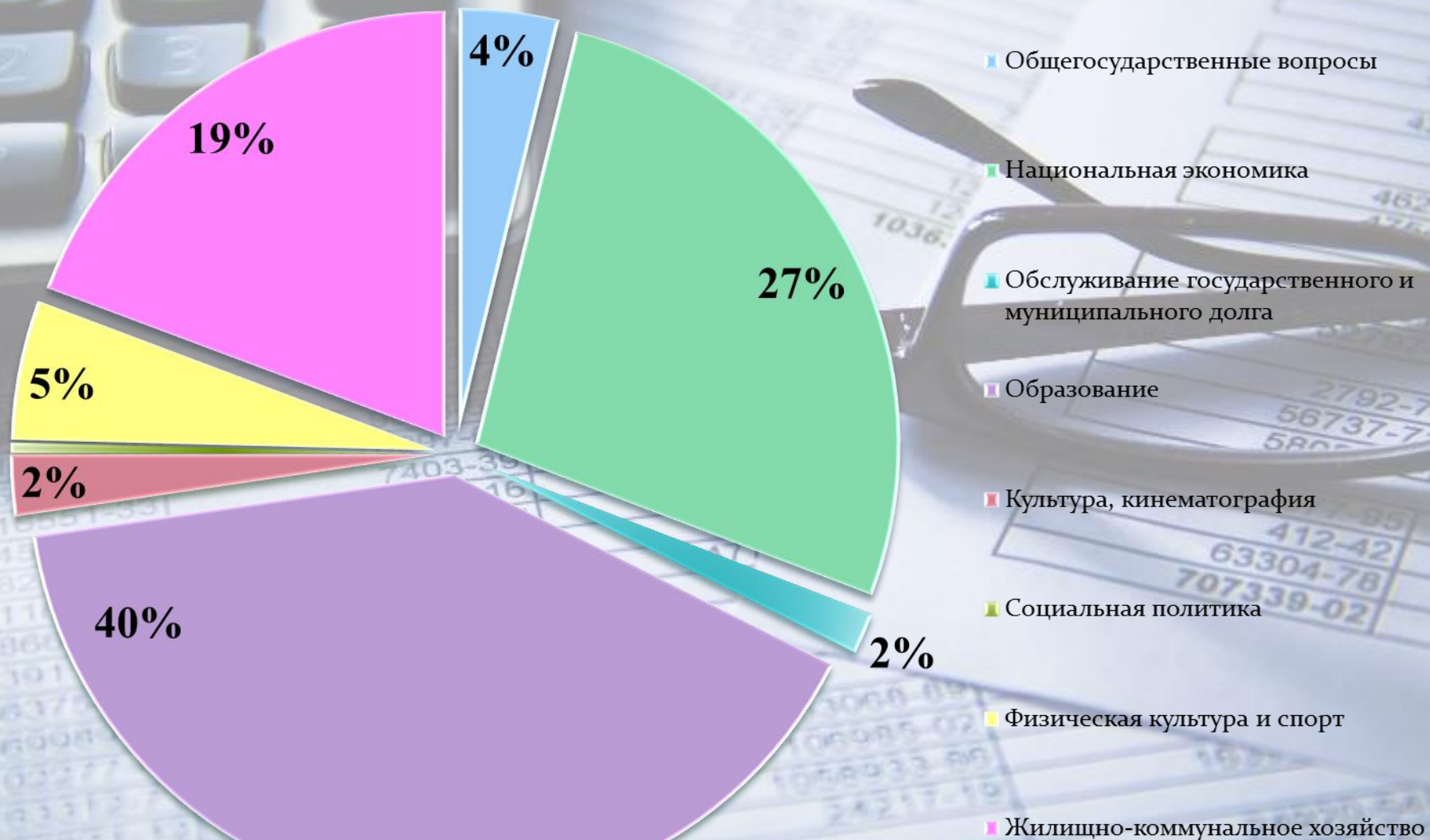
# Анализ безвозмездных поступлений

- Безвозмездные поступления от негосударственных организаций **272,0** тыс. рублей;
- Прочие безвозмездные поступления **169,5** тыс.



	Дотации	Субсидии	Субвенции	Иные м/б тр-ты
■ факт 2021 год	242949	337218	171312	8125
■ план на 2021 год	242949	403790	171635	8507
■ факт 2020 год	157791	65485	156223	9811

# Отраслевая структура расходов в 2021 году



# Сравнительный анализ исполнения бюджета по расходам

Основные направления расходов бюджета	Исполнено за 2020 год, тыс. рублей	План на 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год, тыс. рублей	Исполнено за 2021 год в % к 2020 году	Исполнено за 2021 год в % к плану
Общегосударственные вопросы	31260,0	44616,8	31554,9	100,9	70,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	126,7	399,1	300,0	236,8	75,2
Национальная экономика	74993,0	235456,0	225512,6	300,7	95,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	72436,0	305799,2	160978,0	222,2	52,6
Образование	271339,3	353704,0	336069,5	123,9	95,0
Культура и кинематография	21166,3	21741,4	19004,8	89,8	87,4
Социальная политика	13399,8	3792,7	3738,0	27,9	98,6
Физическая культура и спорт	25268,0	51532,9	44152,9	174,7	85,7
Обслуживание государственного	15035,2	13228,2	13199,7	87,8	99,8



Оплата труда и начисления на неё – 301,9 млн. рублей



Дополнительные меры социальной поддержки жителям города – 32,2 млн. рублей



Расходы на капитальные вложения – 165,3 млн. рублей



Расходы на содержание дорог и благоустройство города – 171,3 млн. рублей



Расходы на проведение ремонтных работ и противопожарных мероприятий – 7,3 млн. рублей

# Итоги реализации муниципальной программы «Развитие системы образования в городском округе- город Галич Костромской области с 2019 по 2022 годы»



Охват детей в возрасте от 2 месяцев до 7 лет дошкольными образовательными организациями 89,0 процентов. Детские сады посещали 1097 малышей



Охват детей в возрасте 7-17 лет начальным, основным и средним общим образованием – 94,0 процента. В школах учились 2279 детей



Услуги дополнительного образования получают 1522 ребёнка в возрасте 5 – 18 лет

На реализацию программы направлено 353,3 млн. рублей

# Итоги реализации муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей городского округа- город Галич Костромской области на 2019-2021 годы»



Федеральный  
бюджет –  
299,0 тыс.  
рублей

Бюджет  
городского  
округа – 337,8  
тыс. рублей

На реализацию  
программы  
израсходовано 927,8  
тыс. рублей.  
Жильем обеспечены  
1 молодая семья

Областной  
бюджет-  
291,0 тыс.  
рублей



# Итоги реализации муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения и территории городского округа- город Галич Костромской области на 2021-2023 годы»



На реализацию программы направлено 575,7 тыс. рублей



Подпрограмма «Обеспечение безопасности людей на водных объектах»

На реализацию подпрограммы направлено - 207,2 тыс. рублей

Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности»  
На реализацию подпрограммы направлено 184,2 тыс. рублей

Подпрограмма «Профилактика правонарушений»  
На реализацию подпрограммы направлено 153,1 тыс. рублей

Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»  
На реализацию подпрограммы направлено - 31,2 тыс. рублей

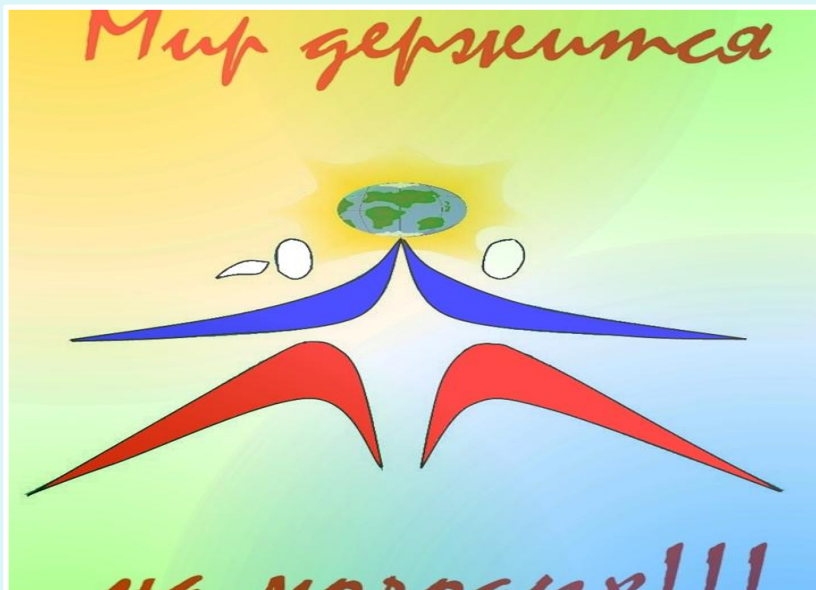
# Муниципальная программа «Развитие государственной молодёжной политики на территории городского округа – город Галич Костромской области на 2020-2022 годы»



Цель программы – совершенствование правовых, социально-экономических и организационных условий для успешной самореализации молодежи.

**Объем бюджетных ассигнований – 3371,3 тыс. рублей**

В реализации программы приняли участие 57 процентов жителей нашего города



4,2 процента молодёжи приняли участие в мероприятиях областного, межрегионального, всероссийского уровней в рамках реализации основных направлений государственной молодёжной политики

# Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на 2019-2021 годы»



Количество подростков, охваченных молодежными образовательными программами «Молодой предприниматель» – 150 человек



Объем бюджетных ассигнований – 3,0 тыс. рублей

# Итоги реализации муниципальной программы «Социальная поддержка граждан городского округа- город Галич Костромской области» на 2021-2023 годы



На реализацию программы направлено 252,9 тыс. рублей



## Подпрограмма «Старшее поколение»

Цель: Повешение уровня жизни граждан старшего поколения, содействие активному участию в жизни общества выполнена. Доля пожилых граждан, принимающих активное участие в общественно и социально значимых, спортивных и других мероприятиях составила 41,5 процент от числа, людей получающих пенсию по старости

## Подпрограмма «Семья и дети»

Цель : снижение семейного неблагополучия – выполнена. Доля детей, находящихся в «группе риска» – 1,5 процента от общего количества детей

## Подпрограмма «Доступная среда»

Цель: обеспечение беспрепятственного доступа к объектам и услугам в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов – выполнена. Доля доступных для инвалидов объектов социальной инфраструктуры составляет 60,7 процента от общего количества приоритетных объектов

# Итоги реализации муниципальной программы «Развитие культуры в городском округе- город Галич Костромской области» на 2019-2021 годы»

Цель программы – обеспечение единого культурного пространства посредством повышения роли культуры выполнена

На реализацию программы направлено 29032,8 тыс. рублей

- Увеличение численности участников платных и бесплатных культурно - досуговых мероприятий составило 1,1 процента
- Увеличение доли детей, привлекаемых к участию в творческих мероприятиях, в общем количестве детей 65 процентов
- Посещаемость учреждений культуры увеличилась на 3,0 процентов
- Увеличение количества предоставляемых дополнительных услуг учреждениями культуры составило 3,0 процента

# Итоги реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городском округе- город Галич Костромской области»

На реализацию муниципальной программы израсходовано **29275,9 тыс. рублей**

Доля граждан, систематически занимающихся физкультурой и спортом составляет 51,2 процента от общей численности населения города

Цель программы – создание условий, обеспечивающих возможность гражданам города систематически заниматься спортом и вести здоровый образ жизни

Уровень обеспеченности населения спортивными объектами **67,1 процентов**

Доля жителей с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов, систематически занимающихся физкультурой и спортом составляет 9,1 процента от данной категории населения



## Муниципальная программа «Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории городского округа – город Галич Костромской области»

- **Цель программы: снижение угрозы возникновения и разрушение системы воспроизводства терроризма посредством формирования у населения внутренней потребности в толерантном поведении к людям других национальностей и религиозных конфессий на основе ценностей многонационального российского общества, культурного самосознания, принципов соблюдения прав и свобод человека**
- **В 2021 году проводились мероприятия, направленные на создание условий в образовательных учреждениях, находящихся на территории городского округа город Галич Костромской области, отвечающих требованиям антитеррористической защищенности**

**Объём бюджетных ассигнований – 99,0 тыс. рублей**



# Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории городского округа – город Галич Костромской области»

- Цель программы – повышение уровня благоустройства территории городского округа

Количество дворовых территорий приведенных в нормативное состояние – 7

Количество благоустроенных территорий функционального назначения – 1



Объем расходов – 6495,6 тыс. рублей, в том числе средства фед. бюджета – 4501,8 тыс. рублей, областного бюджета – 45,5 тыс. рублей, местный бюджета – 1515,8 тыс. рублей, средства граждан – 432,5 тыс. рублей



# Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в городском округе – город Галич Костромской области» на 2021-2023 годы

Цель программы – обеспечение условий для деятельности СОНКО, направленной на решение социальных проблем

На реализацию программы направлено – 65,7 тыс. рублей



# Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа – город Галич Костромской области»

Цель программы – обеспечение устойчивости бюджетной системы и повышение качества управления муниципальными финансами городского округа




Подпрограмма «Управление муниципальным долгом городского округа – город Галич Костромской области» – 13199,7 тыс. рублей



Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» – 3792,0 тыс. рублей



# Муниципальная программа «Комплексное развитие сельской агломерации городского округа – город Галич Костромской области»



В целях реализации программы израсходовано 38291,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств:

- федерального бюджета – 36436,1 тыс. рублей;
- областного бюджета – 368,1 тыс. рублей;
- бюджета городского округа – 1486,8 тыс. рублей

# Уровень средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы



Пед.работники  
детских  
дошкольных  
учреждений  
27268 рублей



Пед.работники  
общеобразова  
тельных  
учреждений  
31409 рублей



Пед. работники  
учреждений  
дополнительног  
о образования  
30506 рублей



Работники  
учреждений  
культуры  
29339 рублей

# Оптимизация и повышение эффективности расходования бюджетных средств, привлечение дополнительных доходов

Проведение мероприятий по оптимизации и  
повышению эффективности бюджетных расходов

- экономия – **5179,4** тыс. рублей

Проведение конкурсных процедур

- экономия – **22461,3** тыс. рублей

Привлечение дополнительных доходов на решение  
вопросов местного значения

- **441,5** тыс. рублей

**Бюджетный эффект -  
28082,2 тыс. рублей**

# Изменение просроченной кредиторской задолженности за 2021 год

**Сокращение на 13,7 млн.  
рублей**

**Задолженность  
казенных учреждений  
на 01.01.2022 года –  
32,2 млн. рублей**

**Задолженность казенных  
учреждений на 01.01.2021  
года – 45,9 млн. рублей**



# Результат исполнения бюджета городского округа за 2021 год

Бюджет исполнен с профицитом в размере 78086,3 млн рублей

## Источники финансирования дефицита

Бюджетный кредит  
**-1940,0** тыс. руб.

Коммерческий кредит  
**-16960,0** тыс. руб.

Остатки средств  
**-59186,3** тыс. руб.

**-**  
**78086,3**  
тыс. руб.

# Муниципальный долг

Муниципальный долг  
176,7 млн. рублей

На 01.01.2020  
года 197,8  
млн. рублей

На 01.01.2021  
года 195,7  
млн. рублей

На  
01.01.2022  
года  
176,7млн.  
рублей

В 2021 году расходы на обслуживание  
муниципального долга составили –  
13199,7 тыс. рублей



# Структура муниципального долга

■ бюджетные кредиты    ■ коммерческие кредиты

195,7  
млн.  
руб.

95,0

96,0

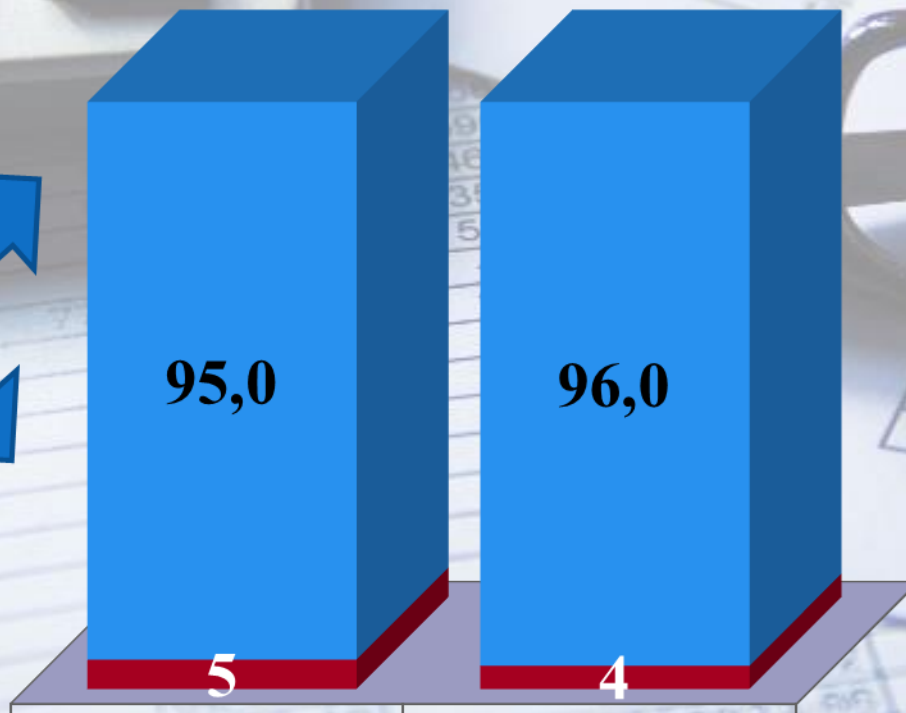
176,7  
млн.  
руб.

5

4

по состоянию  
на 01.01.2021

по состоянию  
на 01.01.2022



# Контактная информация

**Финансовый отдел  
администрации  
городского округа – город  
Галич Костромской  
области**

Сведения о  
местонахождении: г. Галич,  
пл. Революции, д.23а

- Телефон (8 494 37) 21-029, 21-107
- Адрес электронной почты: fo@admgalich.ru

Начальник финансового  
отдела:  
Сизова Елена Владимировна

- График приема:
- Каждая среда с 14.00 до 17.00