

# Проект бюджета городского округа Химки Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов



Городской округ Химки Московская область  
Финансовое управление

## Оглавление

- 3      **Условия формирования проекта бюджета городского округа Химки на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.**
- 3      Административно-территориальное деление городского округа
- 4      Основные показатели прогноза социально-экономического развития городского округа Химки на 2021-2023 годы
- 5      Основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа Химки на 2021 год и на плановый период 2022 годов
- 6      **Показатели проекта бюджета городского округа Химки на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**
- 6      Основные параметры бюджета городского округа
- 7      Доходы бюджета городского округа Химки
- 8      Налоговые доходы бюджета городского округа
- 10     Неналоговые доходы бюджета городского округа
- 11     Безвозмездные поступления
- 12     Расходы бюджета городского округа Химки
- 13     Расходы бюджета города по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов,
- 14     Расходы бюджета городского округа по видам расходов
- 15     Инвестиционные расходы бюджета городского округа
- 16     Программная структура расходов городского округа
- 17     Непрограммные направления расходов бюджета
- 18     Муниципальный долг городского округа Химки
- 19     Контактная информация



## Условия формирования проекта бюджета городского округа Химки Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

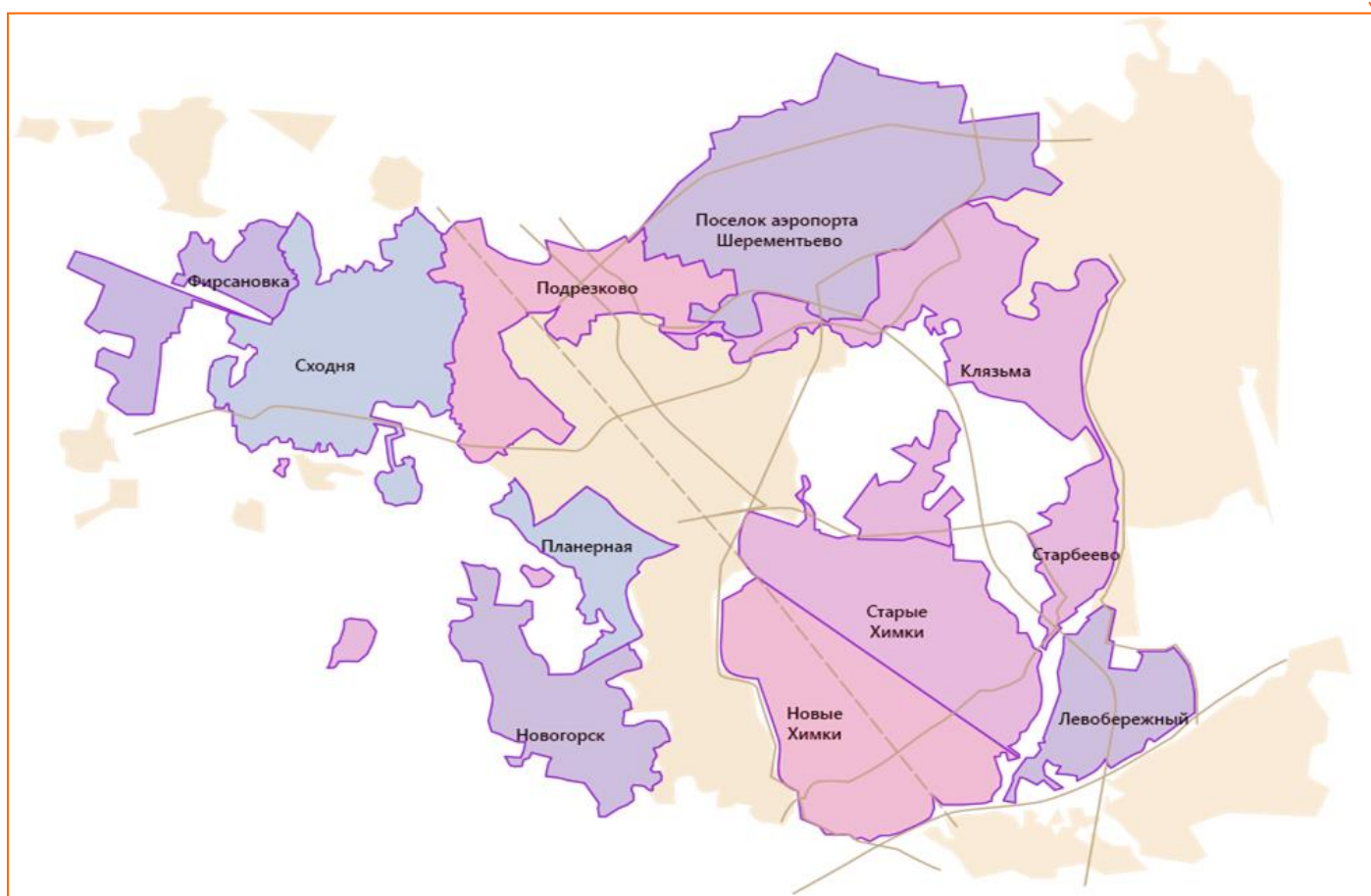
Городской округ Химки Московской области – один из самых урбанизированных и густонаселенных муниципальных образований Московской области.

Население – **259,5** тыс. человек

Площадь - **109,8** км<sup>2</sup>



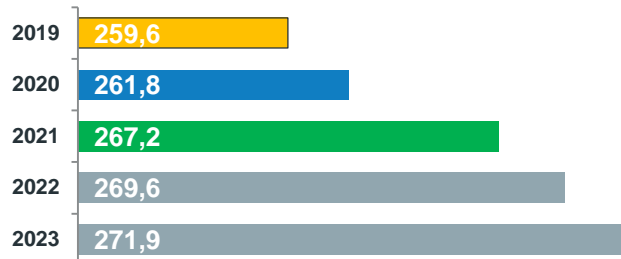
### Административно-территориальное деление городского округа



## Основные показатели прогноза социально-экономического развития городского округа Химки на 2021-2023 годы

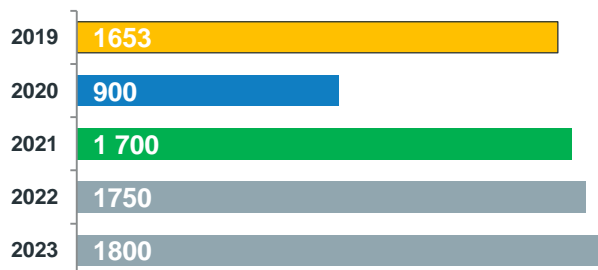
В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации проект бюджета составляется на основе прогноза социально-экономического развития в целях финансового обеспечения расходных обязательств

Численность постоянного населения (среднегодовая), тыс. человек



Прогноз социально-экономического развития представляет собой документ, содержащий систему обоснованных представлений о направлениях и результатах социально-экономического развития на прогнозируемый период

Количество созданных рабочих мест, человек



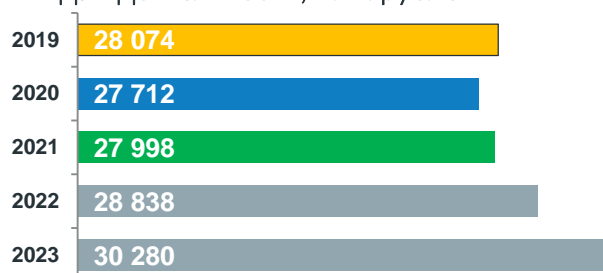
**Долгосрочный** прогноз социально-экономического развития городского округа Химки сформирован до 2030 года.

**Среднесрочный** прогноз социально-экономического развития городского округа Химки формируется ежегодно сроком на 3 года

Среднемесячная заработная плата (по полному кругу организаций), тыс. рублей



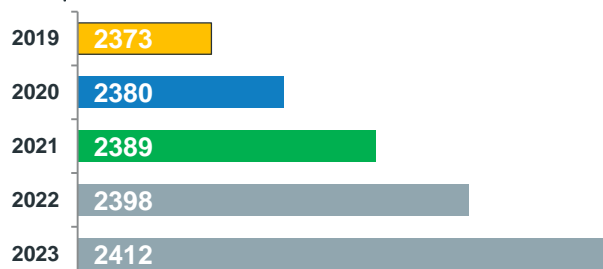
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ, и услуг собственными силами по промышленным видам деятельности, млн. рублей



Объем инвестиций в основной капитал, единиц



Обеспеченность населения площадью торговых объектов, кв. м. на 1000 человек





## Основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа Химки на 2021 год и на плановый период 2022 годов

Основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа Химки Московской области на 2021 – 2023 годы утверждены постановлением Администрации городского округа от 03.09.2020 № 663.

Целью бюджетной политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа как базового принципа ответственной бюджетной политики при безусловном исполнении всех обязательств городского округа и выполнения задач, поставленных в указах Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 года, национальными (федеральными, региональными и муниципальными проектами), стратегией социально-экономического развития городского округа Химки на период до 2030 года и планом мероприятий по ее реализации.

### Бюджетная политика

Применение нормативов материально-технического обеспечения органов местного самоуправления и муниципальных учреждений при планировании бюджетных ассигнований;

Повышение эффективности функционирования контрактной системы в части совершенствования системы организации закупок;

Оптимизация муниципального долга и расходов на его обслуживание;

Определение четких приоритетов использования бюджетных средств с учетом текущей экономической ситуации: при планировании бюджетные ассигнования подлежат детальной оценке содержания муниципальных программ, соразмерения последних с возможностями бюджета;

Принятие новых расходных обязательств с учетом их эффективности и возможных сроков и механизмом реализации в пределах имеющихся ресурсов.

### Налоговая политика

Совершенствование законодательства по местным налогам с учетом изменений в налоговом законодательстве Российской Федерации;

Реализация механизмов налогового стимулирования в рамках приоритетных направлений промышленной и инвестиционной политики области;

Обеспечение бюджетной, экономической и социальной эффективности налоговых расходов;

Оказание содействия субъектам среднего и малого бизнеса для развития предпринимательской деятельности;

Усиление мер по укреплению налоговой дисциплины налогоплательщиков;

Повышение эффективности управления муниципальным имуществом городского округа.

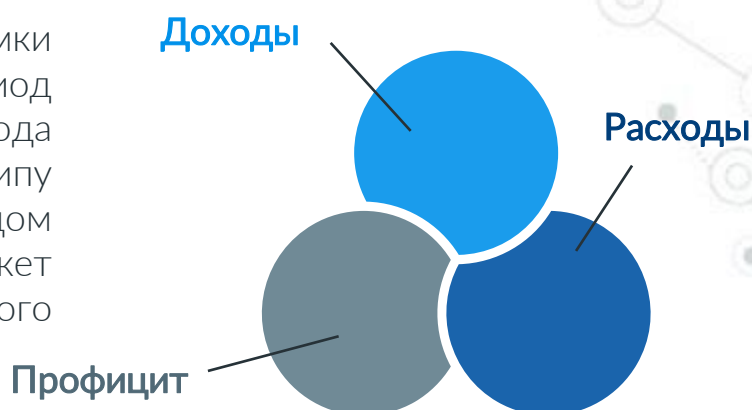


## Показатели проекта бюджета городского округа Химки на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

### Основные параметры бюджета городского округа

**Б**юджет муниципального образования представляет собой форму образования и расходования денежных средств, предназначенных для обеспечения задач и функций, отнесенных к предметам ведения местного самоуправления.

**Б**юджет городского округа Химки формируется на трехлетний период (очередной финансовый год и два года планового периода) по принципу «скользящей трехлетки» (т.е. в каждом следующем бюджетном цикле бюджет дополняется показателями второго планового периода).



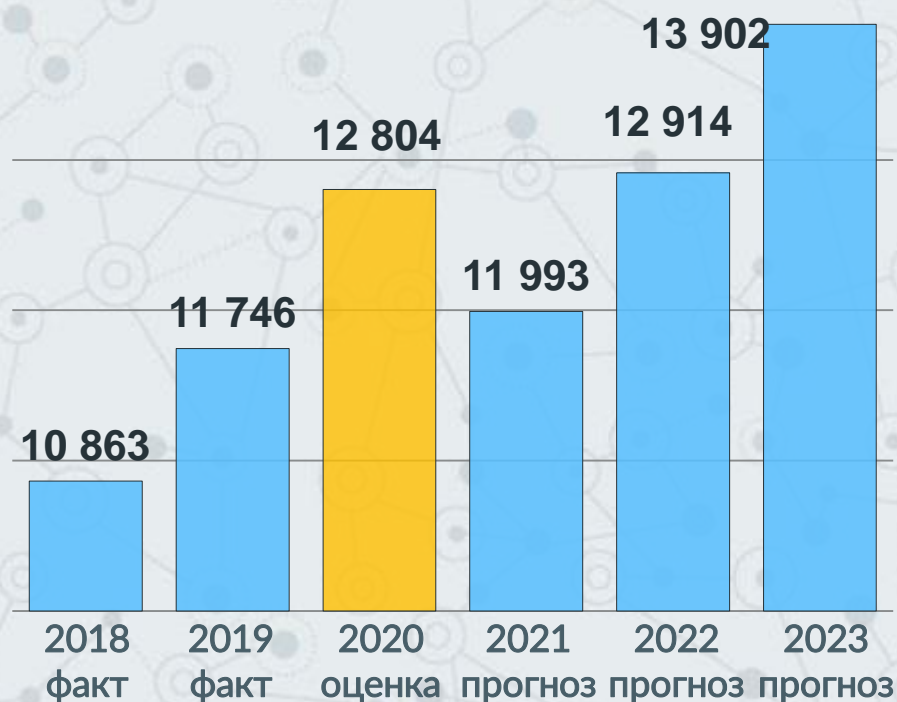
млн. рублей	Доходы	Расходы	Профицит
2021 год	11 993	11 598	+ 395
2022 год	12 914	12 632	+ 281
2023 год	13 902	13 426	+ 476

На очередной 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов бюджет сформирован с профицитом (то есть с превышением доходов над расходами) в целях поэтапного сокращения объема муниципального долга городского округа Химки.



## Доходы бюджета городского округа Химки

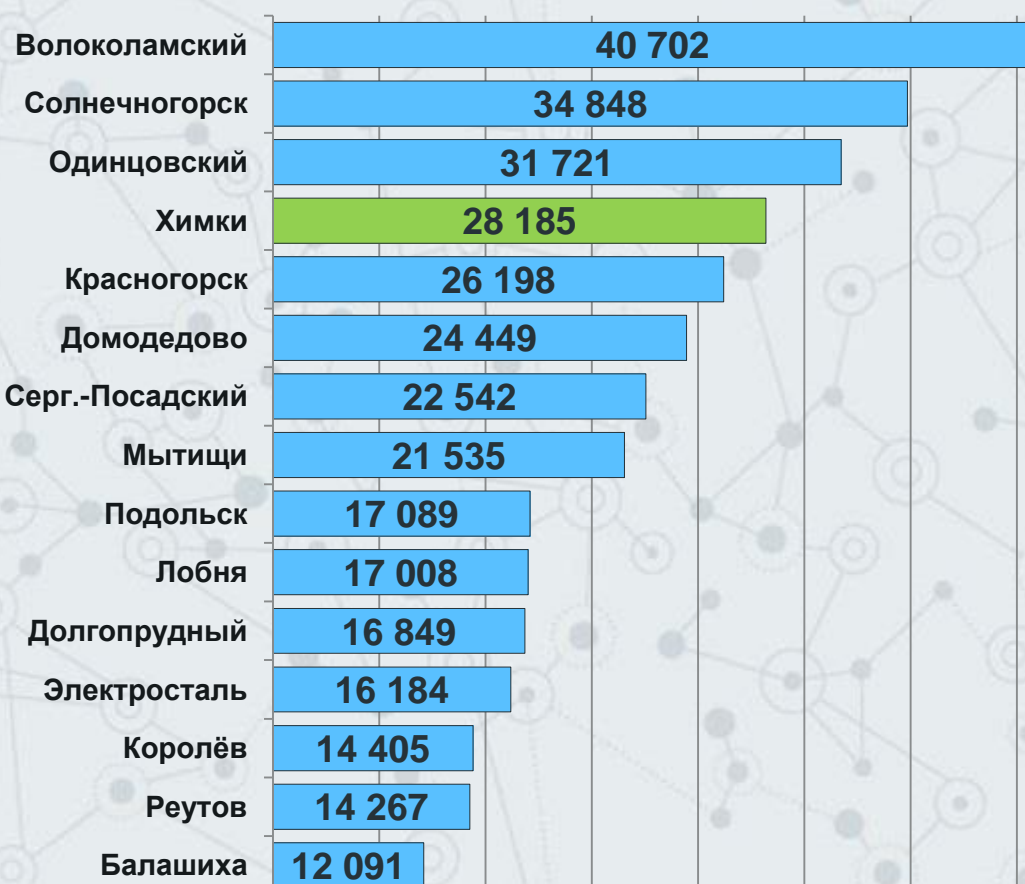
Динамика объема доходов, млн. рублей



Снижение общего объема доходов бюджета в 2021 году обусловлено, в первую очередь, объемом межбюджетных трансфертов, которые учтены в проекте бюджета города только в части субвенций и субсидий, по которым заключены соглашения, а также снижением размера неналоговых доходов от реализации инвестиционных контрактов, в связи с ограничением площади застройки.

Доходная часть бюджета городского округа В последние годы характеризовалась положительной динамикой. Стоит отметить, что в городском округе один из самых высоких уровней бюджетной обеспеченности налоговыми и неналоговыми доходами бюджета в расчете на одного жителя среди муниципальных образований Московской области.

Уровень бюджетной обеспеченности доходами  
(по плану 2020 года), рублей



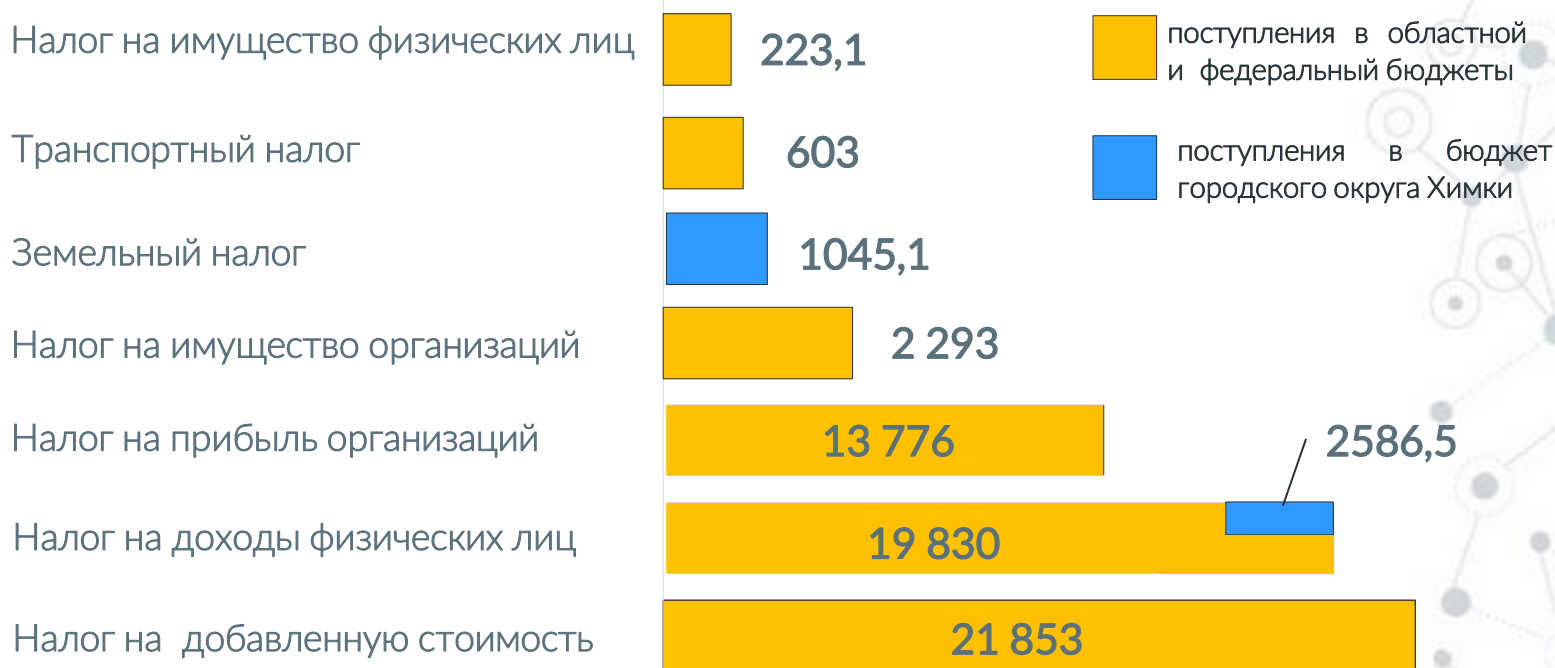
## Налоговые доходы бюджета городского округа

**Налоговые доходы** – это обязательные безвозмездные и безвозвратные платежи физических и юридических лиц, поступающие в бюджеты. Поступления распределяются между бюджетами в соответствии с нормативами отчислений налоговых доходов, установленных федеральным и региональным законодательством.

В бюджет городского округа Химки зачисляются **100%** доходов, поступающих от уплаты местных налогов: земельного налога, налога на имущество физических лиц, единого налога на вмененный доход, единого сельскохозяйственного налога и налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, **50%** - от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, **15%** - от налога на доходы физических лиц. Кроме того, в бюджет города поступают доходы от акцизов на нефтепродукты и отдельных видов государственной пошлины, а также задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам.

Так, в 2019 году с территории городского округа Химки в бюджеты всех уровней поступило **96,55 млрд рублей**, однако из них только **5,05 млрд. рублей** или **5,2%** поступило в бюджет городского округа Химки, остальные средства – в федеральный и областной бюджеты, а также во внебюджетные фонды.

Объем поступлений налоговых доходов, собираемых по территории городского округа Химки в 2019 году, млн. руб.





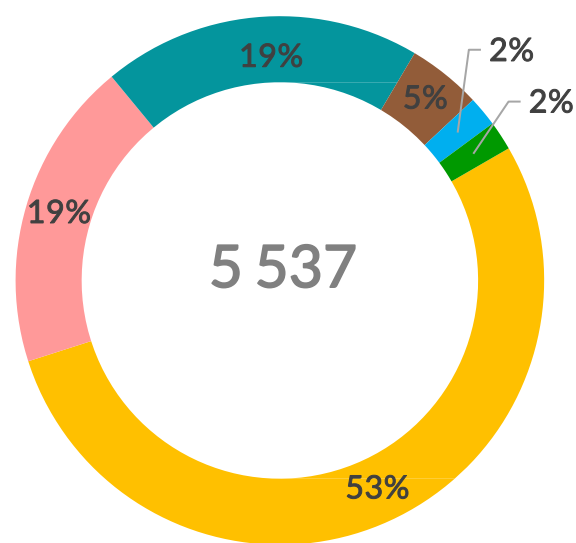
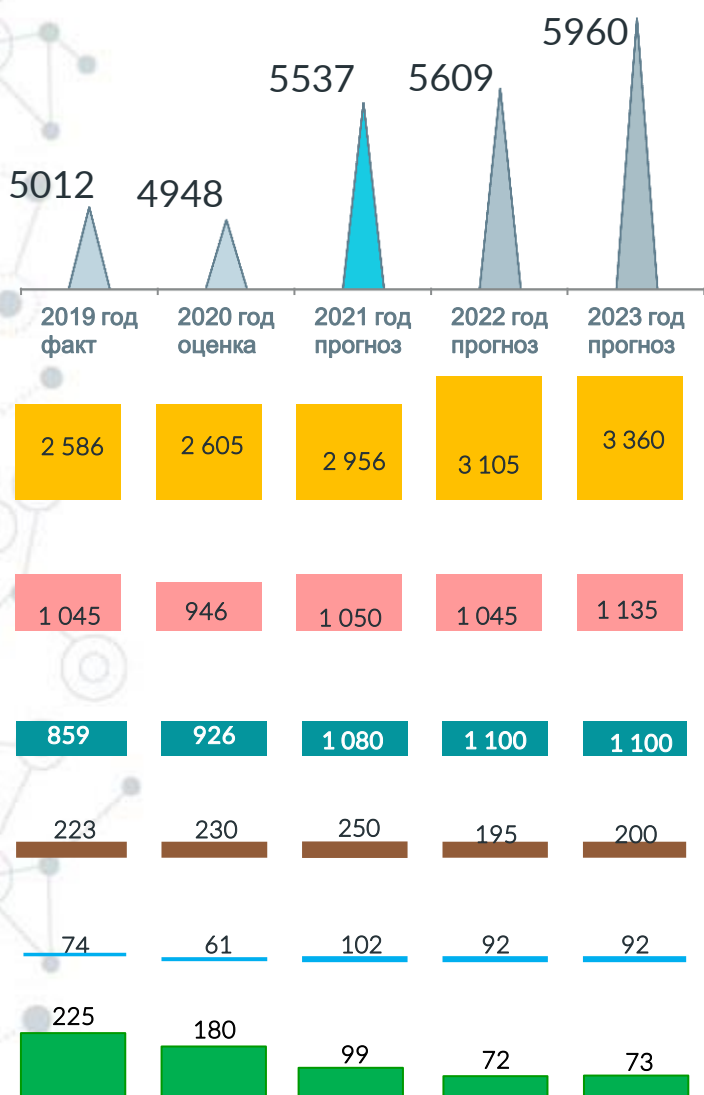
## Налоговые доходы бюджета городского округа

В структуре налоговых доходов бюджета городского округа наиболее значительную долю традиционно занимает налог на доходы физических лиц (**53% - 56%** в 2021-2023 годах), **20%** - на налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, **19%** приходится на земельный налог.

Отсутствие в 2022 и 2023 годах прогноза поступлений налога на вмененный доход связано с изменением федерального законодательства в части отмены системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности с 1 января 2021 года. Не запланировано поступлений на 2021 год единого сельскохозяйственного налога ввиду установления на период с 2019 по 2021 годы нулевой ставки по указанному налогу. .

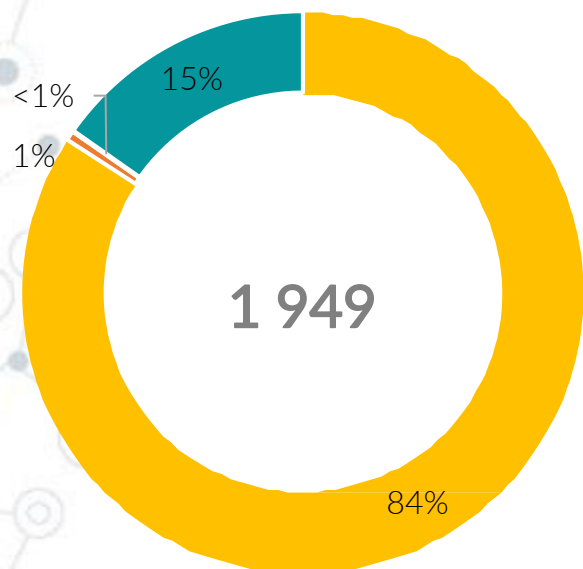
Структура и динамика поступлений налоговых доходов, млн. руб.

Структура налоговых доходов в 2021 году, млн. руб.



## Неналоговые доходы бюджета городского округа

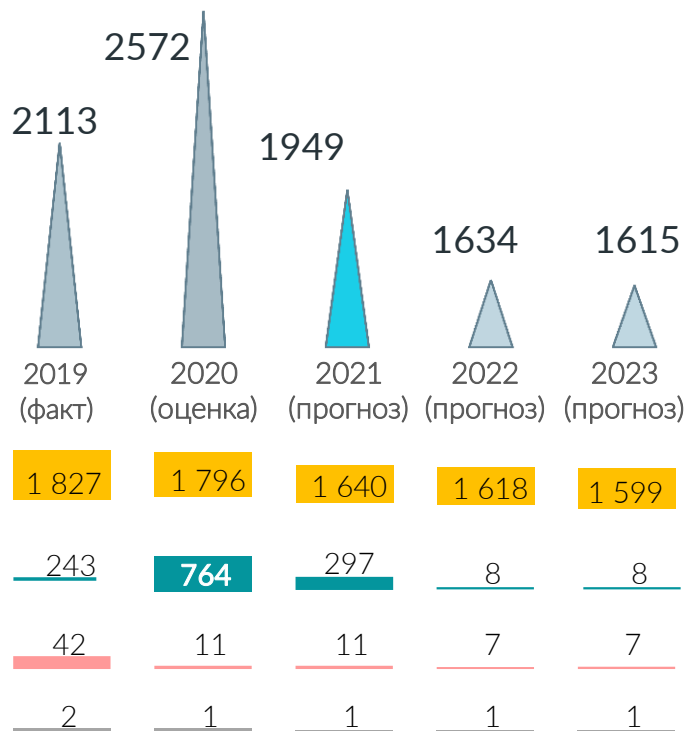
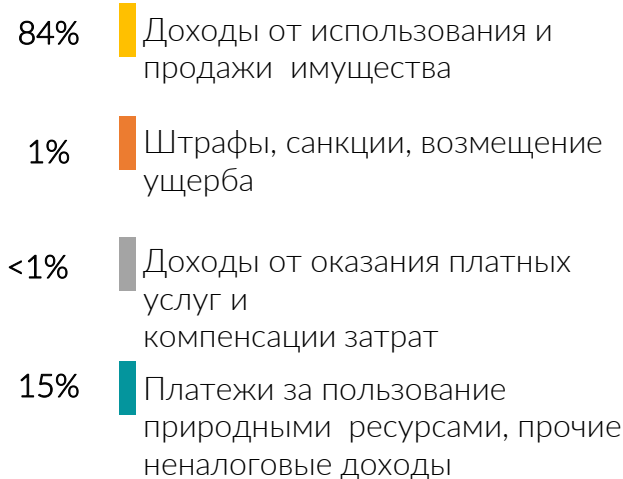
Структура налоговых доходов в 2021 году,  
млн.руб.



**Неналоговые доходы** составляют порядка **35%** общего объема доходов бюджета города. В структуре неналоговых доходов основную долю (**84%** в 2021 году) занимают доходы от использования и продажи имущества, которые включают в себя арендную плату за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности и земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, доходы от сдачи в аренду объектов нежилого фонда, доходы от приватизации объектов и продажи земельных участков, дивиденды по акциям, находящимся в муниципальной собственности, доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий и пр. Снижение поступлений по доходам от использования и продажи имущества влечет снижение общего объема неналоговых доходов бюджета в 2020-2022 годах.

Прогнозирование неналоговых доходов осуществлено с учетом изменения законодательства в части изменения порядка зачисления в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации доходов от штрафов, неустоек пеней, платежей, поступающих от

Структура и динамика неналоговых доходов,  
млн.руб.



возмещения вреда окружающей среде (что привело к сокращению доходов бюджета) и увеличения с 1 января 2020 года норматива зачисления в бюджеты городских округов платы за негативное воздействие на окружающую среду с **55% до 60%**. Снижение запланированного объема неналоговых доходов к уровню предыдущего года обусловлено уменьшением поступлений по инвестиционным контрактам.

## Безвозмездные поступления

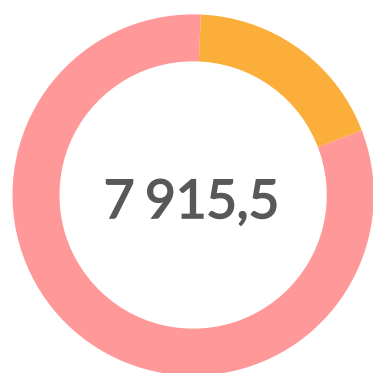
**Безвозмездные поступления** включают в себя межбюджетные трансферты (поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), а также добровольные пожертвования физических и юридических лиц. На 2021-2023 годы в проекте бюджета городского округа предусмотрены межбюджетные трансферты из областного бюджета в виде субвенций, которые предоставляются на финансирование переданных государственных полномочий, а также субсидии, которые предоставляются бюджету города на решение вопросов местного значения на условиях долевого финансирования.

Поступление субвенций учтено в соответствии с проектом Закона Московской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Наибольшую долю в них занимают субвенции на обеспечение учебного процесса в муниципальных дошкольных и

общеобразовательных организациях. За счет этих средств обеспечивается выплата заработной платы работникам школ и детских садов, приобретение учебников и иных средств обучения, игр, игрушек. Предусмотрены также средства на осуществление государственных полномочий по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот, предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, на мероприятия по компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми.

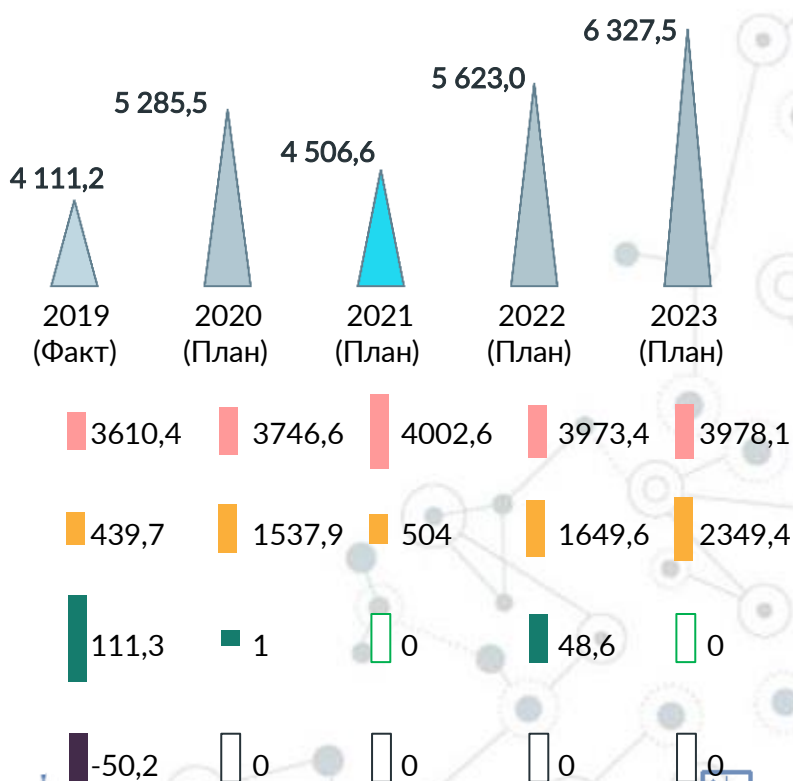
Субсидии предусмотрены на софинансирование расходов на реализацию мероприятий по организации горячего питания обучающихся, на реализацию мероприятий по поддержке частных образовательных организаций, на реализацию мероприятий по организации отдыха детей в каникулярное время, а также в сфере дорожной деятельности.

### Структура безвозмездных поступлений в 2021 году млн.руб.



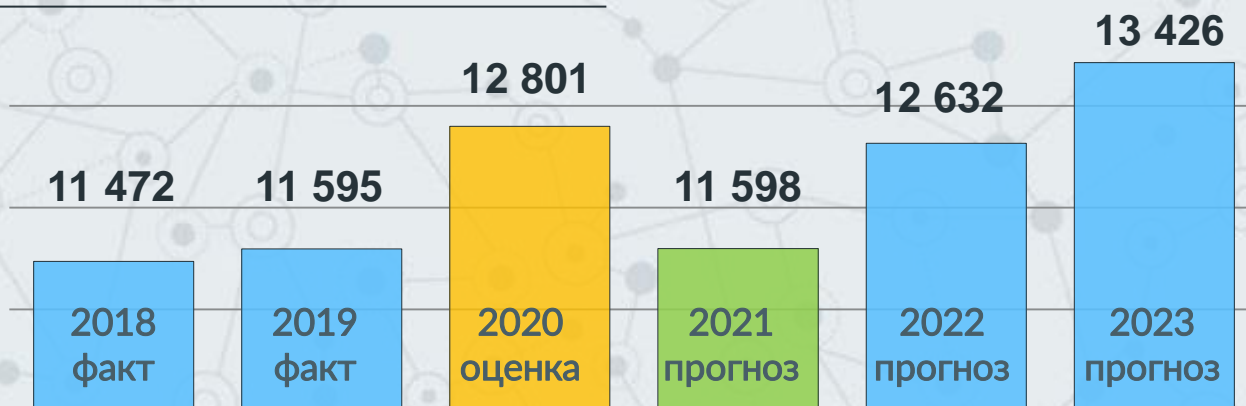
- Субвенции
- Субсидии
- Иные межбюджетные трансферты
- Возврат остатков средств субсидий, субвенций прошлых лет

### Структура динамики безвозмездных поступлений млн.руб.



## Расходы бюджета городского округа Химки

### Динамика объема расходов, млн. рублей



При формировании объема и структуры расходов бюджета городского округа Химки на 2021 – 2023 годы учтено следующее:

- ▶ строительство объектов социальной сферы;
- ▶ планирование в приоритетном порядке бюджетных ассигнований на мероприятия, реализация которых способствует достижению целей и результатов, определенных национальными федеральными, региональными муниципальными проектами;
- ▶ частичное погашение муниципального долга;
- ▶ обеспечение достигнутого уровня целевых показателей по заработной плате отдельных категорий работников бюджетной сферы, установленных указами Президента Российской Федерации 2012 года;
- ▶ необходимость содержания новых учреждений социальной сферы, вновь созданных объектов городского хозяйства;
- ▶ необходимость завершения строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов муниципальной собственности, работы по которым осуществлены проектно-изыскательные работы (ПИР);
- ▶ уточнение контингента получателей отдельных мер социальной поддержки;
- ▶ корректировка расходов на обслуживание муниципального долга в связи с изменившимися параметрами муниципальных заимствований.

### Уровень бюджетной обеспеченности расходами в расчете на 1 жителя (по факту 2019года), рублей



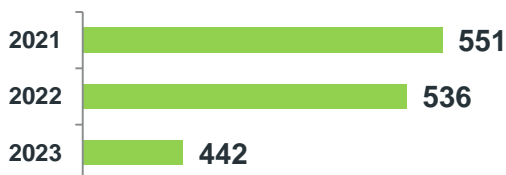


## Расходы бюджета города по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов, млн. рублей

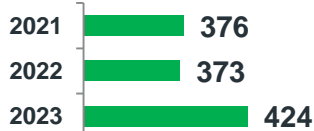
### Образование



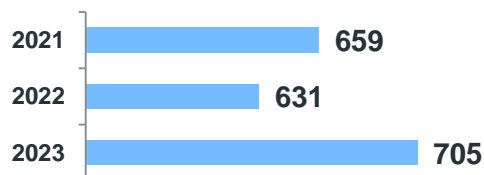
### Национальная экономика



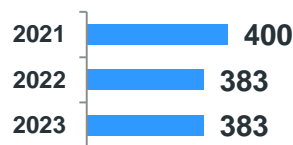
#### В том числе: Дорожное хозяйство



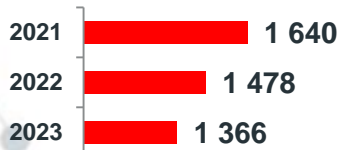
### Жилищно-коммунальное хозяйство



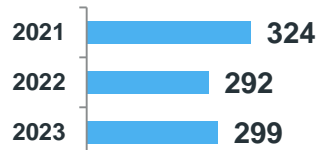
#### В том числе: Благоустройство



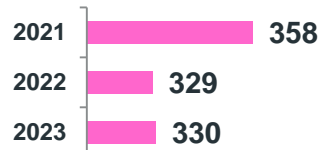
### Общегосударственные вопросы



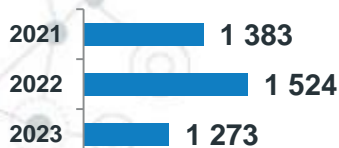
### Социальная политика



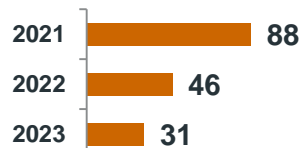
### Культура, кинематография



### Физическая культура и спорт



### Обслуживание (гос.) муниципального долга



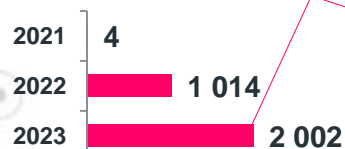
### Национальная безопасность и правоохр. деятельность



### Средства массовой информации



### Охрана окружающей среды



2022-2023 годы – рекультивация полигона ТБО

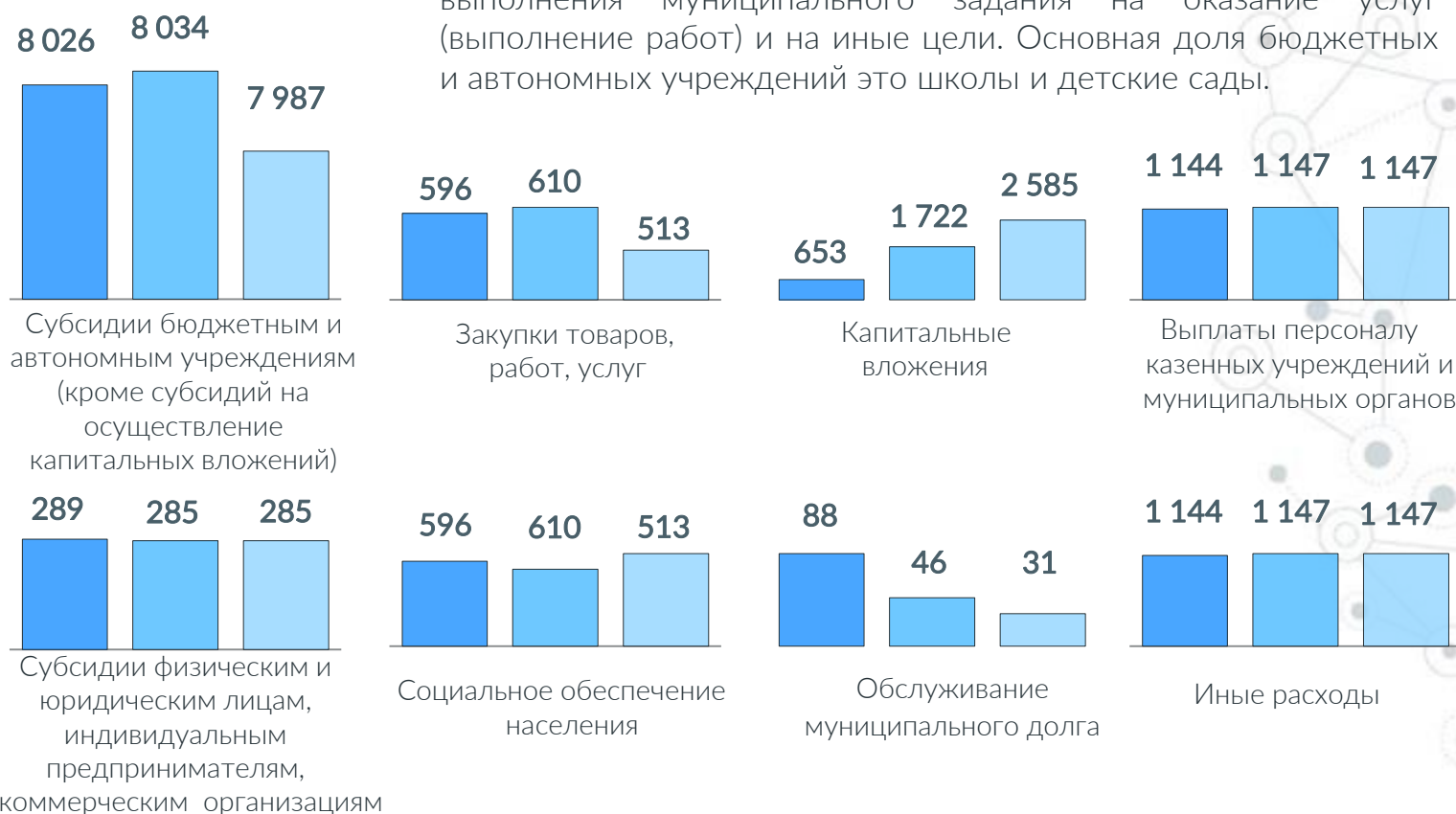
Все расходы бюджета структурированы по классификации, состав и структура которой утверждена бюджетным законодательством. Первым уровнем функциональной классификации являются разделы, которые отражают направление финансовых ресурсов на выполнение основных функций государства или органов местного самоуправления. Функциональная структура расходов содержит 13 разделов, которые детализируются до подразделов. Бюджет городского округа Химки социально ориентирован, наибольшую долю занимают расходы на образование

## Расходы бюджета городского округа по видам расходов

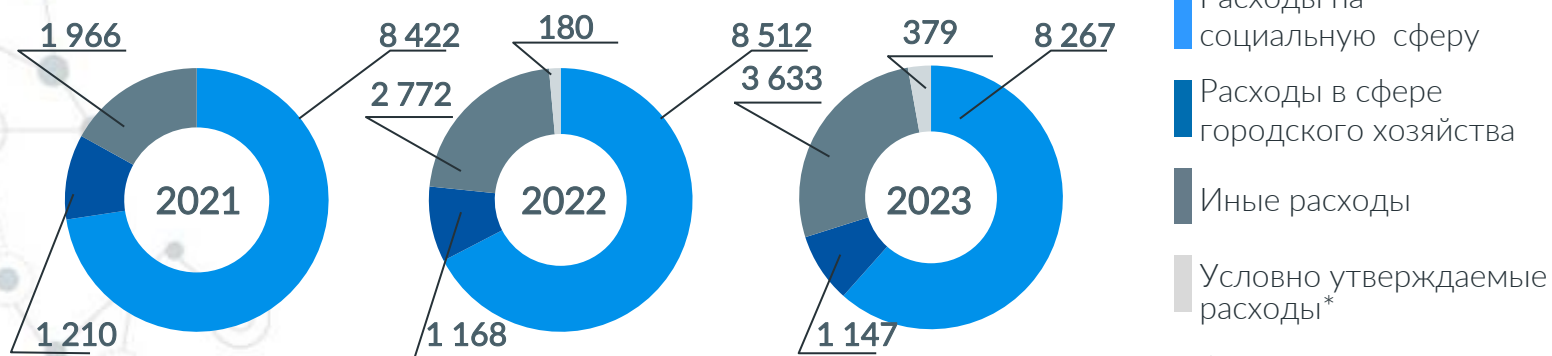
млн. рублей

В структуре расходов по видам расходов бюджетной классификации Российской Федерации наибольшую долю занимают расходы на предоставление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение

выполнения муниципального задания на оказание услуг (выполнение работ) и на иные цели. Основная доля бюджетных и автономных учреждений это школы и детские сады.

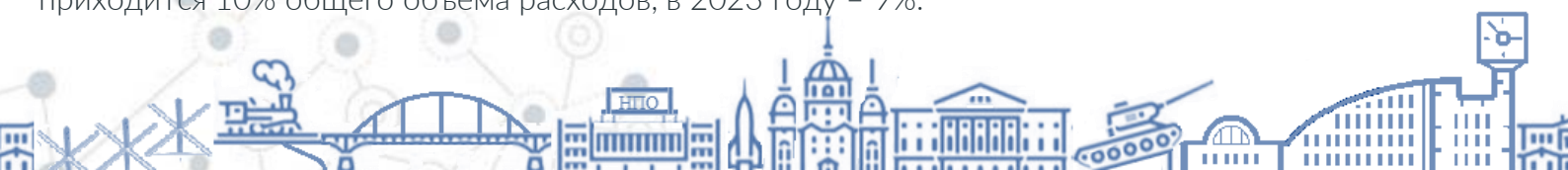


## Отраслевая структура расходов бюджета городского округа Химки, млн. рублей



Расходы бюджета города имеют выраженную социальную направленность. Доля расходов на образование, культуру, здравоохранение, физическую культуру и спорт, а также социальную политику составляет в 2021 году 73%, на 2022 год – 67% и на 2023 год 62%. На сферу городского хозяйства (жилищно-коммунальное хозяйство, дорожное хозяйство, транспорт) в 2021-2022 году приходится 10% общего объема расходов, в 2023 году – 9%.

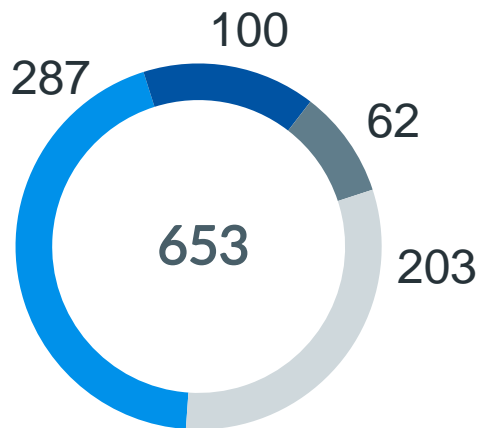
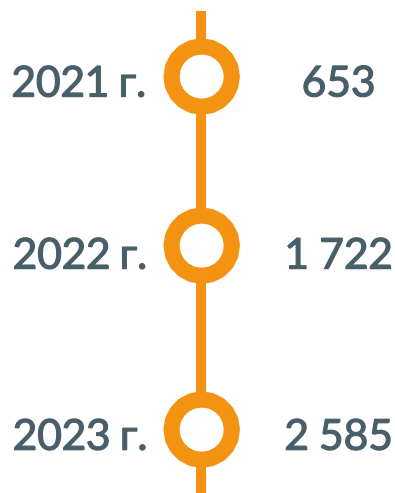
\* - условно утверждаемые расходы – бюджетные ассигнования планового периода, не распределенные по конкретным направлениям расходов.



# Инвестиционные расходы бюджета городского округа

млн. рублей

## Структура инвестиционных расходов в 2021 году, млн. руб



- Дошкольное образование
- Общее образование
- Охрана семьи и детства
- Физическая культура

### Инвестиции, млн. рублей.

	2021 год	2022 год	2023 год
<b>Дошкольное образование</b>	<b>287,0</b>	<b>235,5</b>	<b>52,0</b>
Проектирование и строительство ДОУ на 150 мест сблокированного с начальной школой на 126 мест по адресу: Московская область, г. Химки, квартал Свистуха	162,6	80,0	137,0-
Пристройка на 140 мест к МАДОУ № 45 по адресу: Московская обл., г. Химки, ул. Кирова, д. 15а)	15,0	20,0	20,0
Пристройка на 80 мест к МАДОУ № 1 по адресу: Московская обл., г. Химки, мкр. Левобережный, ул.Зеленая, д. 3	15,0	5,0	5,0
Пристройка на 150 мест к МАДОУ № 42 по адресу: Московская обл., г. Химки, Ленинский пр-кт, д. 8а	15,0	20,0	20,0
Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций	64,4	96,5	0,0
Пристройка на 135 мест к МАДОУ № 23 по адресу: Московская обл., г. Химки, мкр.Фирсановка, ул. Речная	15,0	14,0	7,0
<b>Общее образование</b>	<b>100,0</b>	<b>150,0</b>	<b>200,0</b>
ПИР и строительство СОШ на 550 мест по адресу: г. Химки, мкр. Подрезково ул. Комсомольская	100,0	150,0	200,0
<b>Охрана семьи и детства</b>	<b>62,0</b>	<b>31,4</b>	<b>35,0</b>
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений	62,0	31,4	35,0
<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>203,1</b>	<b>295,9</b>	<b>89,0</b>
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом (Футбольный манеж мкр. Сходня)	114,1	206,9	0,0
Создание и развитие объектов физической культуры и спорта (включая реконструкцию со строительством пристроек)(Проектные работы по реконструкции бассейна "Родина")	89,0	89,0	89,0
<b>Охрана окружающей среды</b>	<b>0,0</b>	<b>1 010,8</b>	<b>2 072,2</b>
Строительство и реконструкция объектов очистки сточных вод	0,0	0,0	195,0
Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде	0,0	1 010,8	1 877,2

## Программная структура расходов городского округа

млн. рублей



Бюджет городского округа Химки является программным. Муниципальная программа представляет собой документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования.

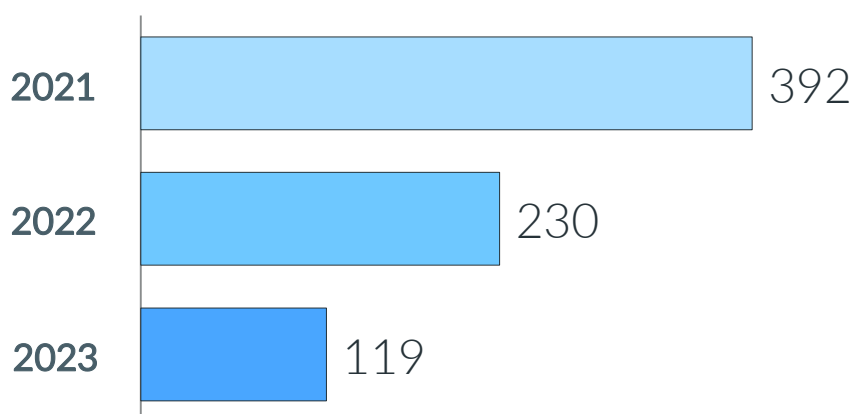
Постановлением Администрации городского округа Химки от 31.08.2016 № 936 (с изменениями) утвержден перечень муниципальных программ городского округа. Расходы на реализацию муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета городского округа (без учета условно утверждаемых расходов) составляет более 95%

Наибольший удельный вес в программной структуре расходов бюджета городского округа занимают расходы на реализацию муниципальной программы «Образование».



## Непрограммные направления расходов бюджета

### Непрограммные направления расходов бюджета , млн. руб.

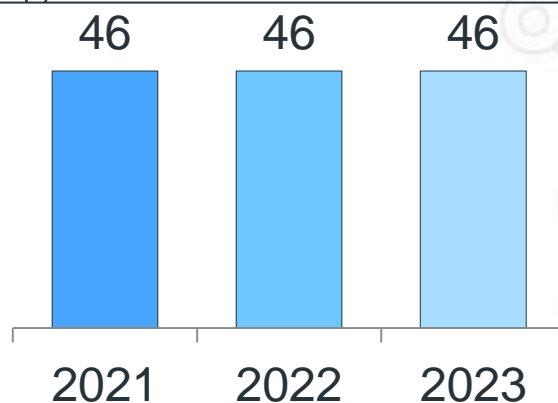


Резервный фонд представляет собой часть средств бюджета, предусмотренную на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, таких как ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и иных бедствий (пожары, неблагоприятные метеорологические явления и др.), а также средства, зарезервированные на выполнение бюджетного законодательства (оплата судебных решений, софинансирование участия в Государственных программах).

Расходы на реализацию непрограммных направлений деятельности занимают **менее 5%** общего объема расходов бюджета городского округа. В структуре непрограммных расходов бюджета наибольшую долю занимают расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа Химки (Совета депутатов городского округа Химки, Контрольно-счетной палаты городского округа Химки), формирование резервного фонда Администрации городского округа Химки.

### Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления

млн. руб.

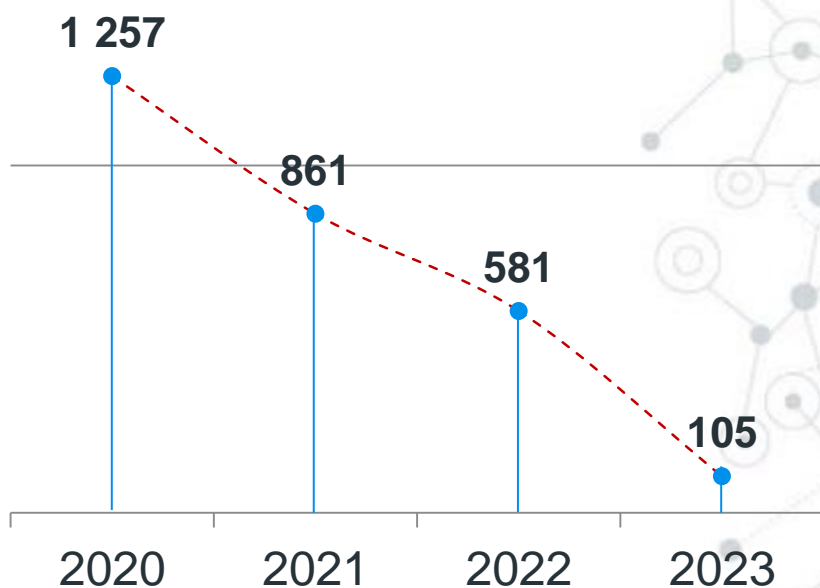


## Муниципальный долг городского округа Химки

млн. рублей

Муниципальный долг представляет собой обязательства муниципальных образований, возникающие из муниципальных заимствований и муниципальных гарантий. Муниципальные заимствования осуществляются путем привлечения кредитов кредитных организаций (коммерческих банков), бюджетных кредитов, выпуска ценных бумаг. В 2021-2023 годах муниципальные внутренние заимствования предусматриваются исключительно в форме кредитов в целях погашения долговых обязательств городского округа. Учитывая профицит бюджета объем муниципального долга с 2022 годы будет сокращаться и к концу 2023 года составит **105** млн. рублей

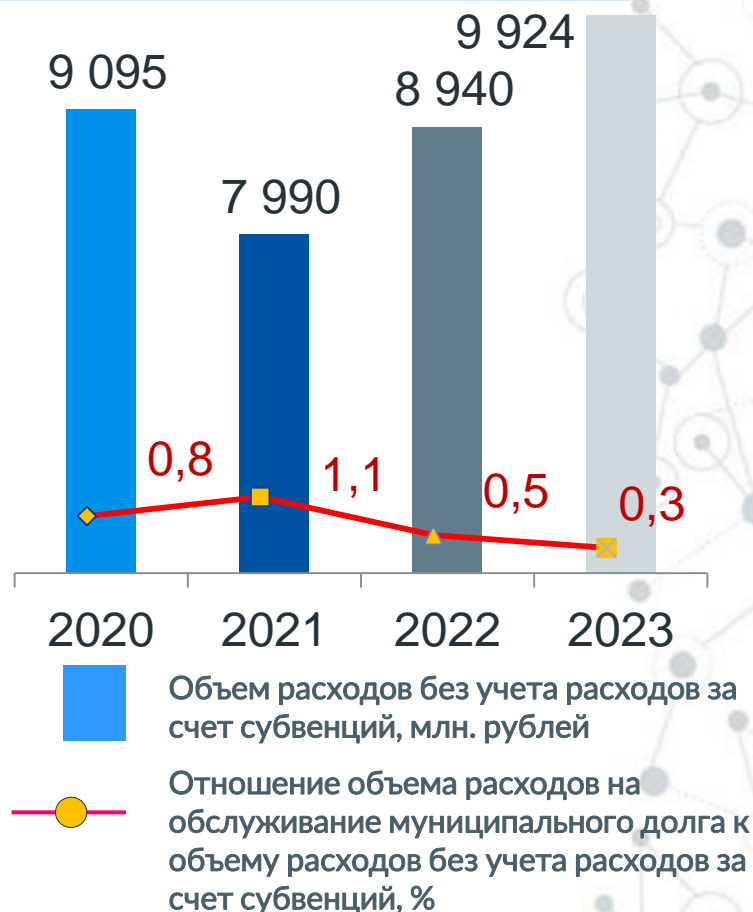
Объем муниципального долга на конец года, млн. руб.



Доля муниципального долга в объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета, млн. руб.



Расходы на обслуживание муниципального долга (уплата процентов за пользование кредитами), млн. руб.



## Контактная информация

Финансовое управление Администрации и  
городского округа Химки Московской области

Начальник управления :  
**Гурьева Наталия Николаевна**

Адрес: 141402, Московская области г.  
Химки, ул. Калинина, д.4.

55.887616°N 37.448226°E

Телефон: 8 (495) 572-55-27

e-mail: [finance@admhimki.ru](mailto:finance@admhimki.ru)

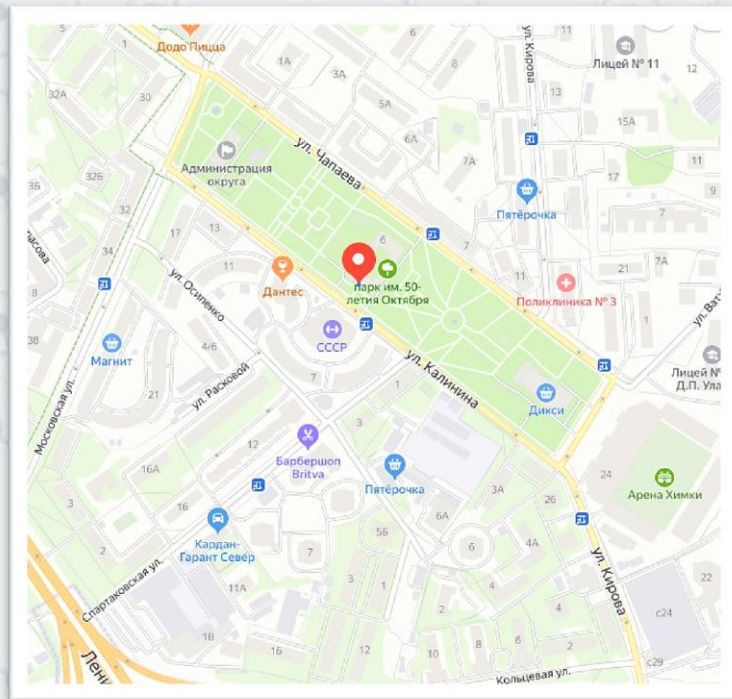
Время работы:

Понедельник-четверг с 9-00 до 18-00

Пятница с 9-00 до 16-45

Перерыв с 13-00 до 13-45

Суббота, воскресенье – выходные дни.



Городской округ Химки Московская область  
Финансовое управление

