



Администрация Усть-Катавского городского округа
Челябинской области

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

От « 15 » 02 2024 года

№ 258/1

Об бюджетном прогнозе Усть-Катавского городского округа на 2024-2029 годы

В соответствии с решением Собрания депутатов Усть-Катавского городского округа от 01.12.2008 года №209 "О бюджетном процессе в Усть-Катавском городском округе" и постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 26.01.2016 года №53 "О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Усть-Катавского городского округа на долгосрочный период"

администрация Усть-Катавского городского округа ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Усть-Катавского городского округа на 2024-2029 годы.

2. Общему отделу администрации Усть-Катавского городского округа (О.Л.Толоконникова) разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Усть-Катавского городского округа (www.ukgo.su).

Глава Усть-Катавского
городского округа

С.Д.Семков

Приложение
к постановлению администрации
Усть-Катавского городского округа
от 15.02.2024 № 258/1

Бюджетный прогноз Усть-Катавского городского округа на 2024-2029 годы

Бюджетный прогноз Усть-Катавского городского округа на 2024-2029 годы (далее именуется – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 26.01.2016 г. №53 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Усть-Катавского городского округа на долгосрочный период», на основе Прогноза социально-экономического развития Усть-Катавского городского округа на долгосрочный период до 2029 года, утвержденного постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 17.11.2023г. № 1710 (далее-Долгосрочный прогноз социально-экономического развития).

При подготовке Бюджетного прогноза были учтены положения Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года №204 «О национальных целях стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период 2030 года», Стратегии социально-экономического развития Усть-Катавского городского округа до 2035 года.

Исполнение бюджета Усть-Катавского городского округа

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	Процент роста/снижения	2021 год	Процент роста/снижения	2022 год	Процент роста/снижения
Доходы всего, из них налоговые и неналоговые	1 112 589,5	102,3	1 176 991,5	105,8	1 471 114,8	125,0
	234 918,9	92,7	245 394,3	104,5	305 664,2	124,6
Расходы	1 136 993,9	107,9	1 137 591,3	100,0	1 490 668,3	131,1
Дефицит/профицит	- 24 404,4		39 400,2		-19 553,5	

В 2020-2022 годах исполнение бюджета Усть-Катавского городского округа (далее – Бюджет округа) характеризуется положительной динамикой основных бюджетных показателей. В 2020 году отмечается снижение налоговых и неналоговых доходов на 7,3 процента в сравнении с предыдущим периодом, по причине введения ограничительных мер, в связи со сложившейся ситуацией, связанной с распространением коронавирусной инфекции.

В общем объеме доходов бюджета Усть-Катавского городского округа, доля налоговых и неналоговых доходов составляет 21 процент, доля безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, составляет 79 процентов.

В структуре поступлений Бюджета округа доходными источниками являются:

- налог на доходы физических лиц;
- налоги на совокупный доход;
- доходы от оказания платных услуг казённых учреждений;
- налоги на имущество;
- доходы от использования муниципального имущества;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- акцизы по подакцизным товарам;
- госпошлина;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба, плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Основным источником формирования доходов Бюджета округа являются налоговые доходы, общий объем которых в 2022 году вырос на 28 процентов по сравнению с 2020 годом, Основная доля налоговых доходов приходится на налог на доходы физических лиц, который является бюджетобразующим доходным источником.

Поступления по налогу на доходы физических лиц в 2020-2022 годах составили 144 326,5 тыс.руб., 145 607,0 тыс.руб. и 195 147,2 тыс.руб. соответственно, увеличение поступлений в 2022 году в сравнении с 2020 годом составило 36 процентов, что обусловлено ростом фонда начисленной заработной платы и поступлений налога в отношении доходов, не связанных с оплатой труда, увеличением дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет городского округа, заменяющего часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городского округа.

Прирост поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в 2020 - 2022 годах составил 30 процентов, 29,4 процента и 34,3 процента обусловлен ростом налоговой базы и увеличением количеством налогоплательщиков, в связи с отменой единого налога на вмененный доход.

Неналоговые доходы Бюджета округа прогнозируются главными администраторами доходов и состоят из доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности; платежей при пользовании природными ресурсами; доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства; доходов от реализации имущества и земельных участков; штрафов, санкций, возмещения ущерба.

Расходы бюджета Усть-Катавского городского округа за период с 2020 года по 2022 год увеличились на 31,1 процента. При этом их структура существенно не изменилась. Наибольший удельный вес в расходах бюджета Усть-Катавского городского округа имеют расходы на образование, социальную политику, физическую культуру и спорт.

Расходы на выплату заработной платы и начислений на нее в 2020-2022 годах составляют 50 процентов – 44 процента от общего объема расходов бюджета Усть-Катавского городского округа. При этом их объем за указанные три года увеличился на 86 208,3 тыс.рублей и составил 650 964,3 тыс.рублей.

Объем расходов на реализацию муниципальных программ в бюджете Усть-Катавского городского округа за трехлетний период увеличился на 32,4 процента (на 349,1 млн.руб.) и составил 1 427,8 млн.руб., или 96 процентов всех расходов бюджета Усть-Катавского городского округа.

1. Прогноз параметров бюджета Усть-Катавского городского округа на 2024 - 2029 годы

В основу расчета показателей Бюджетного прогноза приняты показатели Долгосрочного социально-экономического развития.

Долгосрочный прогноз социально-экономического развития разработан с учетом ожидаемых тенденций в экономике в двух вариантах: консервативном и базовом.

Консервативный вариант исходит из менее благоприятной комбинации внешних и внутренних условий и предусматривает более низкие темпы развития экономики.

Данный вариант характеризуется:

незначительным ростом индекса промышленного производства по основным видам деятельности с 97,6 процентов в 2024 году до 99,4 процента в 2029 году;

снижением темпов роста фонда заработной платы с 106,5 процентов в 2024 году до 105,5 процентов в 2029 году;

снижением инвестиционной активности.

Базовый вариант описывает наиболее вероятный сценарий развития экономики с учетом относительно оптимистичных изменений внешних и внутренних условий и характеризуется:

опережающим ростом в сравнении с консервативным вариантом индекса промышленного производства по основным видам деятельности в среднем до 3,3 процентов;

увеличением темпов роста фонда заработной платы в сравнении с консервативным вариантом в среднем до 1,2 процентов;

ускорением темпов роста объема инвестиций в сравнении с консервативным вариантом в среднем до 3,8 процентов.

Бюджетный прогноз разработан в базовом варианте, предполагающий наиболее благоприятный сценарий развития экономики с учётом относительно оптимистичных изменений внешних и внутренних условий.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год
Доходы	1 431 380,5	1 744 176,9	1 503 269,4	1 516 927,7	1 535 085,4	1 557 353,3
Расходы	1 431 380,5	1 744 176,9	1 503 269,4	1 516 927,7	1 535 085,4	1 557 353,3
в том числе расходы на обслуживание государственного долга	0	0	0	0	0	0
Дефицит/профицит	0	0	0	0	0	0
Объем муниципального долга	0	0	0	0	0	0

2. Расходы бюджета Усть-Катавского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Усть-Катавского городского округа

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс.руб.)			
		2023 г. (оценка)	2024 г.	2025 г.	2026 г.
	Расходы, всего	1 691 122,53	1 461 387,22	2 506 923,58	227 663,07
1	МП "Развитие и содержание системы уличного освещения в Усть-Катавском городском округе "	10 820,97	9 185,72	4 318,17	0,00
2	МП "Управление инфраструктурой и строительством в Усть-Катавском городском округе "	19 398,67	13 576,62	12 065,07	0,00
	в том числе:				
	Подпрограмма "Организация управлением инфраструктурой в Усть-Катавском городском округе"	18 011,58	12 728,50	11 635,07	0,00
	Подпрограмма "Содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства в Усть-Катавском городском округе"	1 387,09	848,12	430,00	0,00
3	МП "Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Российской Федерации" в Усть-Катавском городском округе	7 037,63	20 673,18	233 374,84	196 248,06
	в том числе:				
	Подпрограмма "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры"	4 310,44	15 402,60	131 639,50	51 417,52
	Подпрограмма "Оказание молодым семьям государственной поддержки для улучшения жилищных условий"	2 727,19	1 266,58	1 735,34	1 830,54
	Подпрограмма «Мероприятия по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания»	0,00	4 004,00	100 000,00	143 000,00
4	МП"Развитие дорожного хозяйства и повышение безопасности дорожного движения в Усть-Катавском городском округе "	101 998,45	57 326,92	38 631,06	0,00
5	МП «Чистая вода на территории Усть-Катавского городского округа»	29,00	0,00	849 166,69	0,00
6	МП "Оздоровление экологической обстановки в Усть-Катавском городском округе"	5 430,50	4 797,89	0,00	0,00
7	МП "Управление муниципальным имуществом Усть-Катавского городского округа "	10 986,63	27 407,97	10 508,80	10 591,10
8	МП "Поддержка и развитие дошкольного образования в Усть-Катавском городском округе "	210 243,89	209 868,80	335 827,37	0,00

9	МП «Безопасность образовательных учреждений в Усть-Катавском городском округе»	17 237,24	4 160,42	3 649,90	0,00
10	МП "Развитие образования в Усть-Катавском городском округе "	421 021,92	556 615,68	423 015,48	0,00
11	МП "Социальная поддержка и обслуживание граждан в Усть-Катавском городском округе "	238 954,24	268 220,37	227 933,65	0,00
12	МП "Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций в Усть-Катавском городском округе"	1 239,15	836,00	1 234,00	0,00
13	МП "Поддержка и развитие культуры в Усть-Катавском городском округе"	118 103,80	130 177,19	135 560,94	0,00
	в том числе:				
	Подпрограмма "Обеспечение создания культурной среды в Усть-Катавском городском округе "	17 754,82	21 725,71	21 599,45	0,00
	Подпрограмма "Поддержка и развитие культурно-досуговой деятельности в Усть-Катавском городском округе"	43 799,04	58 887,56	55 171,64	0,00
	Подпрограмма "Совершенствование организации библиотечного обслуживания в Усть-Катавском городском округе"	25 837,37	20 031,81	23 755,36	0,00
	Подпрограмма "Поддержка и развитие музейного дела в Усть-Катавском городском округе"	4 514,86	4 790,54	6 259,22	0,00
	Подпрограмма «Поддержка и развитие дополнительного образования детей в детских музыкальных школах в Усть-Катавском городском округе»	23 405,53	23 342,71	26 425,20	0,00
	Подпрограмма "Безопасность муниципальных учреждений культуры по противопожарным мероприятиям"	2 792,18	1 398,86	2 350,07	0,00
14	МП "Поддержка и развитие молодых граждан Усть-Катавского городского округа"	638,24	1 223,12	843,12	0,00
15	МП "Управление муниципальными финансами в Усть-Катавском городском округе "	13 818,06	19 932,75	22 247,71	0,00
16	МП " Формирование современной городской среды " на территории Усть-Катавского городского округа	9 045,65	8 294,88	0,00	0,00
17	МП "Развитие физической культуры и спорта в Усть-Катавском городском округе"	333 706,21	91 978,76	179 162,29	0,00
	в том числе:				
	Подпрограмма "Развитие физической культуры, спорта и материально-технической базы "	295 247,39	1 329,33	116 023,31	0,00

	Подпрограмма " Поддержка и развитие муниципальных учреждений в области физической культуры и спорта"	38 458,82	90 649,43	63 138,98	0,00
18	МП "Развитие малого и среднего предпринимательства в монопрофильном муниципальном образовании Челябинской области "Усть-Катавский городской округ "	100,00	0,00	380,00	400,00
19	МП "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Усть-Катавского городского округа"	5 583,62	2 050,20	2 053,99	2 053,99
20	МП "Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия, находящихся в муниципальной собственности Усть-Катавского городского округа"	698,82	566,60	566,60	0,00
21	МП "Развитие муниципальной службы в Усть-Катавском городском округе"	53,50	100,00	155,00	0,00
22	МП "Профилактика правонарушений и преступлений на территории Усть-Катавского городского округа"	3 609,72	3 314,94	0,00	0,00
23	МП "Поддержка и развитие внутреннего и въездного туризма на территории Усть-Катавского городского округа"	115,00	100,00	253,00	253,00
24	МП "Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения в Усть-Катавском городском округе "	77,00	60,00	0,00	0,00
25	МП " Финансовое оздоровление и предупреждение банкротства муниципальных унитарных предприятий Усть-Катавского городского округа"	2 042,05	480,00	0,00	0,00
26	МП " Развитие общественного пассажирского транспорта в Усть-Катавском городском округе"	6 014,46	6 513,51	0,00	0,00
27	МП "Укрепление межнациональных отношений и профилактика проявлений экстремизма на территории Усть-Катавского городского округа"	125,00	150,00	0,00	0,00
28	МП "Улучшение условий и охраны труда в Усть-Катавском городском округе"	1 940,83	2 458,25	2 385,95	0,00
29	МП "Поддержка инициативных проектов в Усть-Катавском городском округе "	0,00	20 411,37	19 123,42	18 116,92
30	МП "Ликвидация аварийного жилого фонда Усть-Катавского городского округа"	400,97	200,00	200,00	0,00

31	МП "Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения Усть-Катавского городского округа"	50,00	11,08	1 249,50	0,00
32	МП "Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявления на территории Усть-Катавского городского округа "	270,41	695,00	0,00	0,00
33	МП "Разработка документов территориального планирования Усть-Катавского городского округа"	1 175,10	0,00	3 017,03	0,00

3. Основные подходы к формированию налоговой, бюджетной и долговой политики Усть-Катавского городского округа на долгосрочный период.

Основные подходы к налоговой политике:

Сохранение преемственности реализуемых мер по повышению эффективности использования доходного потенциала для обеспечения сбалансированности бюджета, увеличения доходов бюджета муниципального образования, предусматривающее:

а) реализацию мер, направленных на легализацию предпринимательской деятельности, содействие вовлечению граждан в предпринимательскую деятельность и сокращение неформальной занятости путем расширения практики применения налога на профессиональный доход, регистрации граждан в качестве «самозанятых» и вовлечения их в экономику;

б) поддержку инвестиционной активности хозяйствующих субъектов, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования, и обеспечение стабильных налоговых условий для ведения предпринимательской деятельности;

в) осуществление эффективного взаимодействия с налоговыми органами в целях улучшения информационного обмена, повышения уровня собираемости налоговых доходов в бюджет, проведению дополнительной работы по снижению резервов налоговых и неналоговых доходов бюджета, используя межведомственное взаимодействие, с приглашением на рассмотрение рабочей группы руководителей организаций, имеющих задолженность и уклоняющихся от уплаты налогов;

г) повышение эффективности администрирования доходов, подлежащих зачислению в бюджет городского округа, проведение претензионно-исковой работы по собираемости доходов в бюджет и проведением комиссий с арендаторами земли, имеющими задолженность по арендной плате;

д) проведение постоянного мониторинга за поступлением НДС от градообразующего предприятия Филиал АО «УКВЗ» - УКВЗ им.С.М.Кирова, тепличного комплекса «Горный» и Гранитного карьера;

е) обеспечение высокого уровня собираемости налогов при реализации мероприятий, направленных на сокращение недоимки по налогам и сборам;

ж) проведение ежегодной оценки эффективности налоговых расходов (налоговых льгот и пониженных налоговых ставок) с последующим формированием предложений по сокращению или отмене неэффективных налоговых льгот и преференций, пересмотру условий их предоставления;

з) повышение контроля за полным и своевременным поступлением доходов в бюджет и принятие мер по своевременному взысканию просроченной дебиторской задолженности по

платежам в бюджет;

и) проведение информационной работы через городские СМИ, сайт Администрации Усть-Катавского городского округа, социальные сети «В контакте», местное телевидение, с доведением информации о сроках уплаты имущественных налогов физических лиц (земельный налог, налог на имущество) и возможных вариантах получения налоговых извещений.

Бюджетная политика в Усть-Катавском городском округе в 2023 и 2026 годах направлена на адаптацию экономики к изменившимся внешним условиям, в том числе к введенным со стороны недружественных государств санкциям и проведению специальной военной операции, социальную защиту граждан, в том числе участников специальной военной операции и членов их семей, а также создание условий для дальнейшего роста экономики, включая реализацию масштабных инфраструктурных проектов.

Основные подходы к бюджетной политике:

1. Сохранение социальной направленности бюджета и сохранение уровня расходных обязательств муниципального образования по всем первоочередным социально-значимым направлениям расходов, сохранение социальной направленности бюджета;
2. Дальнейшее развитие образовательной, культурной и спортивной инфраструктуры;
3. Дальнейшая реализация начатых проектов в сфере благоустройства и создания комфортной городской среды, строительства спортивных объектов, инженерной и социальной сферах, направленных на повышение качества жизни жителей округа;
4. Дальнейшая реализация программы инициативного бюджетирования;
5. Содействие развитию экономики;
6. Взаимодействие с областными органами исполнительной власти в целях привлечения максимально возможного объема средств федерального и областного бюджета для реализации мероприятий государственных и муниципальных программ;
7. Повышение эффективности административно-управленческой деятельности органов местного самоуправления.

Бюджетная политика в сфере управления муниципальным долгом

В сложившихся экономических условиях, обуславливающих недостаточностью ресурсов бюджета, особое значение придается вопросам повышения эффективности управления муниципальным долгом. В последние годы, долговая политика муниципального образования направлена на экономически безопасное управление долговыми обязательствами. Основными задачами долговой политики в Усть-Катавском городском округе в среднесрочном периоде являются:

- 1) поддержание общего объема муниципального долга Усть-Катавского городского округа на уровне, не превышающем 10 процентов суммы доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и допнорматива НДФЛ;
- 2) обеспечение своевременного возврата и обслуживания долговых обязательств.