Российская Федерация

Администрация города Дивногорска

Красноярского края

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

20.04.2017 г. Дивногорск № 77п

Об утверждении бюджетного прогноза города Дивногорска до 2030 года

На основании ст. ст. 43, 52 Устава муниципального образования город Дивногорск, руководствуясь Решением Дивногорского городского Совета депутатов от 21.04.2016 № 6-65-ГС "О бюджетном процессе в городе Дивногорске", Решением Дивногорского городского Совета депутатов от 30.03.2017 № 15-140-ГС «О формировании бюджетного прогноза города Дивногорска на долгосрочный период»

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить бюджетный прогноз города Дивногорска до 2030 года согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Постановление подлежит публикации в средствах массовой информации и размещению на официальном сайте администрации города в информационно-коммуникационной сети «Интернет».
3. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава города Е.Е. Оль

Приложение к постановлению
администрации города Дивногорска
от 20.04.2017 № 77п

Бюджетный прогноз города Дивногорска до 2030 года

Бюджетный прогноз города Дивногорска на долгосрочный период до 2030 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с пунктом 4 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 33 статьи 32 решения Дивногорского городского Совета депутатов от 21.04.2016 № 6-65-ГС «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании город Дивногорск», постановлением администрации города Дивногорска от 30.09.2015 № 156п «Об утверждении Порядка разработки и утверждения, период действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза города Дивногорска на долгосрочный период», с учетом Стратегии социально-экономического развития города Дивногорска до 2030 года.

Долгосрочное бюджетное планирование формирует ориентиры налоговой, бюджетной и долговой политик города Дивногорска, направленные на решение задач по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения.

1. Цели и задачи бюджетного прогноза города Дивногорска до 2030 года.

Целью Бюджетного прогноза является обеспечение предсказуемости развития бюджетной системы города Дивногорска, что позволит оценить объем и структуру доходов и расходов бюджета города Дивногорска, муниципального долга, перспектив межбюджетного регулирования, а также выработать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение эффективности функционирования бюджетной системы, ее роли в стимулировании социально-экономического развития города Дивногорска, решении иных стратегических задач.

Задачами Бюджетного прогноза являются:

определение основных характеристик бюджета города Дивногорска на долгосрочный период;

обеспечение сбалансированности бюджета города Дивногорска в долгосрочном периоде;

учет последствий планируемых структурных реформ, документов стратегического планирования, проектов, оказывающих воздействие на сбалансированность бюджетов будущих периодов.

Практическое применение Бюджетного прогноза осуществляется при формировании проекта бюджета города Дивногорска на очередной финансовый год и плановый период, разработке (внесении изменений)

документов стратегического планирования, включая муниципальные программы, принятие решений о реализации (изменений условий и сроков реализации) отдельных масштабных проектов, оказывающих воздействие на сбалансированность бюджета города Дивногорска.

2. Оценка основных характеристик бюджета города Дивногорска.

На протяжении последних лет происходит адаптация российской экономики к целому ряду вызовов. Мировая экономика завершила 2015 год минимальными темпами роста со времен глобального финансового и экономического кризиса 2008-2009 годов, а отечественная завершила год снижением ВВП на 3,7% в сравнении с 2014 годом. Основными причинами ухудшения динамики стало резкое снижение цен на нефть и отдельные виды цветных металлов, негативное воздействие санкционных ограничений западных стран на финансовых рынках, а также сохраняющиеся структурные диспропорции экономики.

Указанные вызовы оказали влияние на исполнение бюджета города Дивногорска в 2014-2016 годах.

Также ключевое влияние на развитие бюджетной системы города Дивногорска оказывает перераспределение полномочий между уровнями бюджетной системы Российской Федерации в связи с решениями, принимаемыми на федеральном и региональном уровнях, изменениями налогового и бюджетного законодательства.

Органами местного самоуправления города Дивногорска принимаются меры по адаптации бюджетной системы города к существующей реальности. Это позволило предотвратить возможную негативную динамику финансово-экономических показателей и способствовало сохранению сбалансированности местного бюджета. Несмотря на повышенную неопределенность внешнеполитической и экономической конъюнктуры, в городе Дивногорске сохранено трехлетнее бюджетное планирование. В городе обеспечена финансовая устойчивость, все социальные обязательства выполняются в полном объёме.

Таблица 1

Основные характеристики бюджета города Дивногорска
в 2014-2016 годах

млн. рублей

№ п/п	Основные характеристики	2014 год	2015 год	2016 год
	1	2	3	4
1.	Доходы бюджета города Дивногорска	948,4	984,0	1 113,2
2.	Расходы бюджета города Дивногорска	918,8	1 055,9	1 200,9
3.	Дефицит/профицит	29,6	- 71,9	- 87,7
4.	Источники погашения дефицита	- 29,6	71,9	87,7

5.	Муниципальный долг	0	0	0

3. Основные подходы к формированию налоговой, бюджетной и долговой политики города Дивногорска до 2030 года.

Формирование основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики в последние годы осуществляется в новых экономических условиях, складывающихся на фоне снижения внешней конъюнктуры цен на мировом рынке нефти, введением экономических санкций, ослаблением курса рубля, замедлением темпов роста российской экономики, и как следствие, влияющих на снижение финансово-экономических показателей развития города Дивногорска.

Учитывая макроэкономическую ситуацию и внешние вызовы, стратегические интересы города Дивногорска в долгосрочной перспективе предусматривают необходимость ориентации экономики не на экстенсивный рост производства в традиционных базовых отраслях на основе существующих технологий, а на производство новой конкурентоспособной продукции глубокой степени переработки и инновационной продукции на основе современных достижений науки, передовых технологий и инновационных разработок. При этом траектория роста экономики города Дивногорска будет во многом определяться темпами развития мировой и российской экономики, ситуацией на мировых рынках сырья и капитала.

В бюджетный прогноз заложены экономические предпосылки развития экономики города Дивногорска по следующим направлениям.

1. Развитие базовых промышленных отраслей путем наращивания объемов выпуска продукции, интенсификации производства, углубления степени переработки сырья, внедрения современных эффективных и экологических технологий.

2. Развитие обеспечивающих и сервисных отраслей на базе кооперации и интеграции с базовыми отраслями.

3. Развитие новой экономики на основе:

расширения в составе традиционных отраслей сектора глубокой переработки,

развития машиностроения, технологий и услуг для базовых отраслей экономики города Дивногорска;

развития науки, образования, инноваций и создания новых отраслей экономики, основанных на знаниях.

С учетом этого налоговая, бюджетная и долговая политика на долгосрочный период должна быть нацелена на достижение стратегических ориентиров социально-экономического развития города посредством формирования сбалансированного бюджета города Дивногорска и обеспечения его оптимальной структуры.

3.1. Основные подходы к формированию налоговой политики до 2030 года.

Целью налоговой политики города Дивногорска до 2030 года является увеличение налогового потенциала и обеспечение сбалансированности бюджета города Дивногорска.

При определении мероприятий налоговой политики до 2030 года были учтены стратегические приоритеты социально-экономического развития города Дивногорска: повышения качества жизни населения, поддержки инвестиционной и предпринимательской активности в городе.

В долгосрочном периоде в сфере налоговой политики будут реализованы следующие мероприятия:

1) в части мер налогового стимулирования:

повышение эффективности мер налоговой поддержки;

обеспечение адресности налоговых льгот и строгая их координация с целями и задачами развития отраслей экономики;

установление и использование при формировании налоговой политики на очередной финансовый год и плановый период критерия ограничения суммы инвестиционных налоговых льгот (в процентах от суммы прогнозируемого налога на соответствующий период);

предоставление налоговых льгот инвесторам с учетом соблюдения паритета интересов инвесторов и бюджета путем привлечения инвесторов к участию в социальных проектах (развитие муниципально-частного партнерства);

обеспечение благоприятных условий для развития малого предпринимательства;

расширение практики применения инвестиционных налоговых кредитов;

2) в части налогообложения физических лиц:

обеспечение полноты налогообложения недвижимого имущества физических лиц;

проведение мероприятий, направленных на повышение собираемости налогов, взимаемых с физических лиц;

проведение мероприятий по легализации доходов;

сохранение налоговых льгот для социально незащищенных групп населения;

повышение качества администрирования.

3) в части неналоговых доходов – повышение эффективности использования муниципального имущества.

Налоговая политика города Дивногорска обеспечит бюджетную устойчивость и общую экономическую стабильность на долгосрочный период.

При прогнозировании доходов бюджета города Дивногорска до 2030 года учтено:

1) основные направления налоговой политики города Дивногорска на 2017-2019 годы, направленные на сохранение стабильности и привлечение инвестиций в экономику города Дивногорска;

2) отдельные показатели проектов Стратегии социально-экономического развития до 2030 года и прогноза социально-экономического развития города Дивногорска на 2017-2019 годы, в том числе ВРП, индекс потребительских цен, темп роста инвестиций в основной капитал, отраслевые показатели развития;

3) положения действующего налогового и бюджетного законодательства;

4) в части безвозмездных поступлений из краевого бюджета – объемы средств, распределенные бюджету города Дивногорска в соответствии с нормативными правовыми актами Красноярского края.

3.2. Основные подходы к формированию бюджетной политики до 2030 года.

Целью бюджетной политики до 2030 года является обеспечение устойчивости бюджета города Дивногорска в сложных экономических условиях и безусловное исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом.

В долгосрочном периоде в сфере бюджетной политики будут реализованы следующие мероприятия:

1) повышение эффективности бюджетных расходов с использованием механизма муниципальных программ города Дивногорска и расширение их использования в бюджетном планировании. В целях создания условий для дальнейшей реализации программных документов продолжится работа по совершенствованию нормативной базы, необходимой для программно-целевого планирования и исполнения бюджета города Дивногорска в программном формате. Это позволит повысить обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности;

2) повышение эффективности оказания муниципальных услуг. В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по мониторингу деятельности муниципальных учреждений с целью их оптимизации, созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств (в том числе при размещении заказов и исполнении обязательств), сокращению доли неэффективных бюджетных расходов. Решение задачи повышения качества предоставляемых населению муниципальных услуг в долгосрочной перспективе должно осуществляться не за счет роста расходов, а за счет повышения эффективности их деятельности и реорганизации неэффективных учреждений. Бюджетные средства, высвобождаемые в результате реализации данных мер, должны использоваться на повышение оплаты труда работникам бюджетной сферы, при условии роста производительности труда в бюджетном секторе. Эффективный контракт, включающий показатели и критерии оценки эффективности деятельности руководителей и работников учреждений,

должен стать действенным инструментом повышения качества оказываемых муниципальных услуг;

3) обеспечение исполнения в полном объеме публичных нормативных обязательств города Дивногорска, указов Президента Российской Федерации 2012 года, в том числе повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений, исходя из параметров повышения, установленных в планах мероприятий изменений в отраслях социальной сферы;

4) повышение эффективности социальных выплат и мер социальной поддержки населения, установленных нормативными правовыми актами города Дивногорска, за счет внедрения принципов адресности и нуждаемости, а также методики оценки их результативности;

5) при осуществлении бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности в качестве приоритетов инвестиционной деятельности планируется концентрировать ресурсы на завершении объектов высокой степени готовности, объектов, строительство которых способствует достижению принятых муниципальными программами города Дивногорска целевых показателей, исполнение указов Президента Российской Федерации, а также объектов, строительство которых обеспечивается привлечением средств из федерального и краевого бюджета и за счет внебюджетных источников;

6) обеспечение публичности и доступности информации о реализации бюджетной политики за счет регулярной публикации соответствующей информации для граждан.

При прогнозировании объема расходов бюджета города Дивногорска до 2030 года учтено:

1) отдельные показатели прогноза социально-экономического развития города Дивногорска на 2017-2019 годы, в том числе индекс потребительских цен;

2) применение в прогнозном периоде 2020-2030 годов бюджетного маневра, предполагающего выделение дополнительных бюджетных ассигнований по ряду важных направлений за счет внутреннего перераспределения в пределах общего объема средств, в том числе за счет условно утверждаемых расходов, а также между мероприятиями муниципальных программ города Дивногорска;

3) в части безвозмездных поступлений из федерального и краевого бюджета – объемы средств, распределенные бюджету города Дивногорска в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Красноярского края.

3.3. Основные подходы к формированию долговой политики до 2030 года

Целью долговой политики города Дивногорска до 2030 года является обеспечение сбалансированности бюджета города Дивногорска при

поддержании объема муниципального долга города Дивногорска на нулевом уровне.

4. Прогноз основных характеристик бюджета города Дивногорска, а также показателей объема муниципального долга города Дивногорска, в том числе расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ города Дивногорска на период их действия, а также прогноз расходов бюджета города Дивногорска на осуществление непрограммных направлений деятельности приведен в таблицах 2-3.

Таблица 2

Прогноз основных характеристик бюджета города Дивногорска в 2017-2019 годах

тыс. рублей

№	Наименование показателя	2017	2018	2019
	1	2	3	4
1.	Доходы бюджета	**705409,2**	**711466,6**	**723 692,6**
	в т.ч. налоговые и неналоговые доходы	*328867,9*	*342273,4*	*354499,3*
2.	Расходы бюджета	**705409,2**	**711466,6**	**723 692,6**
	в т.ч. за счет собственных расходов	*336187*	*348388,7*	*360614,6*
2.1.	Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ	**672191,9**	**668372,3**	**668372,3**
2.1.1	Система образования города Дивногорска	435541,9	431728,2	431728,2
2.1.2	Социальная поддержка населения муниципального образования город Дивногорск	32704,3	32704,3	32704,3
2.1.3	Культура муниципального образования город Дивногорск	79347,1	79341,2	79341,2
2.1.4	Физическая культура, спорт и молодежная политика в муниципальном образовании город Дивногорск	21965,7	21965,7	21965,7
2.1.5	Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан муниципального образования город Дивногорск	8974,1	8974,1	8974,1
2.1.6	Содействие развитию местного самоуправления	200	200	200
2.1.7	Транспортная система муниципального образования город Дивногорск	14322,1	14322,1	14322,1
2.1.8	Функционирование жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования город Дивногорск	73047,6	73047,6	73047,6
2.1.9	Управление муниципальными финансами	5689,1	5689,1	5689,1
2.1.10	Управление имуществом и земельными ресурсами муниципального образования город Дивногорск	400	400	400
2.2.	**Непрограммные расходы**	**33217,3**	**26992,6**	**26992,6**
	ИТОГО РАСХОДОВ (без УУР)	**705409,2**	**695364,9**	**695364,9**
3.	Дефицит/профицит	0	0	0
4.	Госдолг (на конец года)	0	0	0

Таблица 3

Прогноз основных характеристик бюджета города Дивногорска в 2020-2030 годах

тыс. рублей

№	Наименование показателя	2020	2025	2030
	1	2	3	4
1.	Доходы бюджета	723693,3	759143,3	798138,3
	в т.ч. налоговые и неналоговые доходы	*354500*	*389950*	*428945*
2.	Расходы бюджета	723693,3	759143,3	798138,3
	в т.ч. за счет собственных расходов	*360615,4*	*396065,4*	*435060,4*
2.1.	Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ	696700,7	729451,4	765477,3
2.2.	Непрограммные расходы	26992,6	29691,9	32661,0
3.	Дефицит/профицит	0	0	0
4.	Муниципальный долг (на конец года)	0	0	0

К 2030 году планируется, что объем доходов и расходов бюджета города Дивногорска достигнет 798138, тыс. рублей (с ростом к 2017 году на 74445,7 тыс. рублей или 110,3%).

5. Риски реализации Бюджетного прогноза.

Внешние риски реализации Бюджетного прогноза:

1) сокращение темпов социально-экономического развития Российской Федерации, Красноярского края и города Дивногорска, увеличение инфляционных рисков, сокращение доступности и увеличение стоимости кредитных ресурсов;

2) изменение федерального и краевого законодательства, влияющего на параметры бюджета города Дивногорска (новации в межбюджетном регулировании, снижение нормативов отчислений от налогов и сборов, установление новых расходных обязательств, сокращение межбюджетных трансфертов из краевого бюджета).

Влияние внешних рисков потребует регулярного уточнения прогноза доходов и, в случае необходимости, разработки дополнительных мер, направленных на ограничение роста расходных обязательств, сокращение избыточных и неэффективных расходов будущих периодов.

Ожидается, что в долгосрочной перспективе развитие российской экономики будет определяться следующими основными тенденциями:

адаптацией к изменению динамики мировой экономики и спроса на углеводороды и прочие ресурсы;

усилением потребности в активизации инновационно-инвестиционной компоненты роста;

преодолением структурных проблем и диверсификацией российской экономики, с опережающими темпами роста несырьевого сектора, повышением ее конкурентоспособности и устойчивости к колебаниям мировой экономики и конъюнктуры рынков сырья;

необходимостью преодоления ограничений в инфраструктурных отраслях (электроэнергетика, транспорт);

начавшимся сокращением населения в трудоспособном возрасте в сочетании с наличием дефицита квалифицированных рабочих и инженерных кадров.

В среднесрочном периоде развитие российской экономики продолжится в условиях сохраняющейся геополитической нестабильности, применения к России санкционного режима со стороны ряда западных стран, в том числе поддерживающего жёсткие ограничения доступа российских компаний к мировому рынку капитала.

К числу основных внутренних рисков относятся следующие факторы:

1) демографические (снижение численности населения в трудоспособном возрасте). Возрастная структура населения города Дивногорска с выраженной тенденцией старения становится основным сдерживающим фактором демографического развития, ограничивает потенциальные темпы роста экономики, а также отражается на росте потребности в расходах на здравоохранение и социальную поддержку населения;

2) экономические (повышение прогнозируемого уровня инфляции, ухудшение условий для заимствований, сохранение структурных диспропорции, недостаточность темпов роста экономического развития, изменение инвестиционных планов хозяйствующих субъектов);

3) социальные (большой объем социальных обязательств, в том числе связанных с реализацией мер, сформулированных в указах Президента Российской Федерации). Меры поддержки, оказываемые государством, направлены на повышение социальных возможностей. В случае замедления темпов экономического развития существует риск увеличения числа нуждающихся в социальной поддержке и, соответственно, увеличения объема социальных расходов бюджета.

Минимизация внутренних рисков будет осуществляться за счет:

1) принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала города Дивногорска, а также проведения системных реформ в отраслях бюджетной сферы и обеспечения кардинального повышения эффективности бюджетных расходов;

2) активного использования оценки эффективности бюджетных расходов при подготовке бюджетных решений, роста качества финансово-экономических обоснований в отношении принимаемых расходных обязательств и отдельных проектов.