

Приложение

УТВЕРЖДЕН  
распоряжением Администрации  
г. Белогорск

13.01. 2022 № 2р

## **Бюджетный прогноз муниципального образования г. Белогорск на 2022 – 2027 годы**

Бюджетный прогноз муниципального образования г. Белогорск на 2022 – 2027 годы (далее - Бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза социально-экономического развития город Белогорск на период до 2028 года, утвержденного постановлением Администрации города Белогорск от 07.06.2018 № 97-р (далее - Долгосрочный прогноз), с учетом Стратегии социально-экономического развития город Белогорск на период до 2025 года, утвержденной решением Белогорского городского Совета народных депутатов от 23.03.2017 № 56/25 (с изменениями).

Целью разработки Бюджетного прогноза является оценка основных тенденций развития бюджета город Белогорск, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета и достижение стратегических целей социально-экономического развития города Белогорск.

### **I. Основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики на долгосрочный период**

Налоговая политика город Белогорск направлена на сохранение, укрепление и расширение доходного потенциала, на повышение собственных доходов, на стимулирование инвестиционной деятельности и повышения налоговой отдачи от реализации инвестиционных проектов, на создание новых рабочих мест.

При осуществлении мероприятий в области налоговой политики в долгосрочной перспективе будет проводиться работа по следующим направлениям:

- 1) совершенствование взаимодействия с администраторами доходов бюджета города с целью обеспечения качественного прогнозирования и выполнения плановых назначений и повышение их ответственности за формирование прогнозных показателей поступлений доходов в бюджет города;

- 2) продолжение работы в части актуализации базы, данных, необходимой для начисления имущественных налогов, и расширения налогооблагаемой базы по ним;
- 3) сокращение недоимки по налогам;
- 4) дальнейшая оптимизация налоговых льгот с учетом их социальной и бюджетной эффективности;
- 5) проведение мероприятий по повышению эффективности управления муниципальной собственностью и увеличению доходов от ее использования.

Основной задачей долгосрочной бюджетной политики является обеспечение сбалансированного распределения имеющихся финансовых ресурсов между текущими социальными расходами и расходами на развитие, рациональное и эффективное использование бюджетных средств.

Реализация долгосрочной бюджетной политики будет осуществляться по следующим приоритетным направлениям:

- 1) повышение эффективности бюджетных расходов, формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритетизации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и эффективности исполнения, осуществления взвешенного подхода к принятию новых расходных обязательств и сокращения неэффективных бюджетных расходов;
- 2) совершенствование инструментов программно-целевого планирования и управления путем планирования мероприятий муниципальных программ с учетом приоритетов социально-экономического развития города и реальных финансовых возможностей бюджета, совершенствования системы оценки эффективности реализации муниципальных программ, исходя из оценки достижения за весь период их реализации запланированных результатов;
- 3) развитие системы организации закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд путем планирования закупок на этапе составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период с применением механизма нормирования в сфере закупок;
- 4) повышение эффективности оказания муниципальных услуг, в том числе за счет повышения эффективности деятельности муниципальных учреждений, планирования расходов на выполнение муниципальных заданий на основе нормативов затрат, включения в нормативные затраты по содержанию имущества только затрат на имущество, используемого для выполнения муниципального задания;
- 5) обеспечение прозрачности и открытости муниципальных финансов города Белогорск путем размещения в открытом доступе материалов по проектам решений о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период, об исполнении бюджета за отчетный финансовый год, организации открытого обсуждения бюджетных вопросов, освещения в средствах массовой информации актуальных вопросов по бюджетной

- тематике, наполнения актуальной информацией информационного ресурса «Бюджет для граждан»;
- б) повышение эффективности организации финансового менеджмента в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях путем актуализации показателей мониторинга в соответствии с изменениями законодательства, а также усиления персональной ответственности руководителей главных распорядителей бюджетных средств за качество финансовой дисциплины;
  - 7) развитие системы финансового контроля, включая совершенствование методологии внутреннего муниципального финансового контроля и разработку стандартов контрольной деятельности, внедрение новых процедур контроля в сфере закупок, в том числе за соблюдением требований к обоснованию закупок и правил нормирования, повышение результативности внутреннего финансового контроля (аудита).

Долговая политика города Белогорск будет направлена на снижение уровня долговой нагрузки на бюджет города путем замещения дорогостоящих банковских кредитов бюджетными кредитами. В процессе исполнения бюджета в случае образования кассовых разрывов планируется использовать остатки средств на счетах автономных и бюджетных учреждений.

Реализация долговой политики будет осуществляться исходя из необходимости обеспечения экономической и бюджетной эффективности муниципальных заимствований, а также сбалансированности бюджета города с учетом:

- 1) обеспечения соответствия параметров муниципального долга и расходов на его обслуживание нормам бюджетного законодательства;
- 2) контроля за объемом и структурой муниципального долга и расходов на его обслуживание;
- 3) планирования оптимальных сроков осуществления муниципальных заимствований в зависимости от текущей ситуации на финансовом рынке;
- 4) использования всех возможностей замены кредитов кредитных организаций на бюджетные кредиты;
- 5) обеспечения равномерного распределения долговой нагрузки на бюджет города по годам.

## **II. Прогноз основных характеристик бюджета города Белогорск на период до 2027 года**

Бюджетный прогноз сформирован на 6 лет в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством.

Основные налоговые и неналоговые поступления будут обеспечены в основном за счет налога на доходы физических лиц, налогов на совокупный доход, имущественных налогов и доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности. Их доля в общем объеме

собственных доходов бюджета в плановом и долгосрочном периоде составит более 90%.

Прогноз основных характеристик бюджета города Белогорск в долгосрочном периоде представлен в приложении № 1 к Бюджетному прогнозу.

Общий объем расходов бюджета города Белогорск определен исходя из объема доходных источников.

Прогноз расходов бюджета города на долгосрочный период сформирован на основе прогнозного индекса потребительских цен и предполагает относительную стабильность структуры с учетом необходимости:

- 1) финансового обеспечения деятельности муниципальных учреждений города Белогорск, оказывающих муниципальные услуги;
- 2) исполнения указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012;
- 3) снижения уровня дефицита бюджета города;
- 4) приоритета исполнения действующих расходных обязательств;
- 5) сохранения социальной ориентации бюджетных расходов;
- 6) обеспечения бесперебойной работы жилищно-коммунального хозяйства, развития инженерной и транспортной инфраструктур города;
- 7) обеспечения привлечения средств федерального бюджета и бюджета города на решение вопросов местного значения в целях сокращения нагрузки на бюджет города с выделением средств местного бюджета на условиях софинансирования;
- 8) планирования бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства (реконструкции) муниципальной собственности города Белогорск исходя из приоритетности объектов.

### **III. Показатели структуры расходов города Белогорск по функциональной классификации**

Структура расходов отражает направление бюджетных средств на выполнение основных функций и решение социально-экономических задач города Белогорск.

Основанная часть расходов бюджета направлена на социально-культурную сферу. Рост расходов связан с реализацией мероприятий по росту заработной платы, предусмотренной в рамках планов мероприятий выполнения «дорожных карт» по Указам Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», а также ежегодной индексацией тарифов на товары и услуги.

При формировании проекта бюджета на следующий финансовый год и плановый период условно утверждаемые расходы будут распределяться на реализацию проектов развития города, в связи с этим структура расходов города Белогорск будет изменяться.

Показатели структуры расходов представлены в приложении № 2 к Бюджетному прогнозу.

#### **IV. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Белогорск**

Бюджетное планирование осуществляется в рамках муниципальных программ. Перечень муниципальных программ, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств бюджета города, утверждаются постановлением администрации города Белогорск.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на 2022-2027 годы определены исходя из сроков их реализации, установленных правовыми актами администрации города с учетом финансовых возможностей бюджета.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на долгосрочный период муниципального образования города Белогорск, представлены в приложении № 3 к Бюджетному прогнозу.



Приложение № 2 к Бюджетному прогнозу  
муниципального образования г. Белогорск на  
2022-2027 годы

Структура расходов местного бюджета

Код раздела	Наименование раздела классификации расходов бюджета	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
<b>Расходы, всего:</b>		<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
0100	Общегосударственные вопросы	9,4	9,4	11,8	11,8	11,8	11,8
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,7	0,7	0,9	0,9	0,9	0,9
0400	Национальная экономика	3,7	2,7	2,6	2,6	2,6	2,6
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	25,8	28,0	10,0	10,0	10,0	10,0
0700	Образование	46,1	43,9	54,1	54,1	54,1	54,1
0800	Культура, кинематография	3,9	3,9	4,9	4,9	4,9	4,9
0909	Здравоохранение	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
1000	Социальная политика	4,7	4,8	6,0	6,0	6,0	6,0
1100	Физическая культура и спорт	4,6	4,6	5,8	5,8	5,8	5,8
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	1,0	1,0	1,3	1,3	1,3	1,3
<b>Условно утвержденные расходы</b>			0,9	2,5	2,5	2,5	2,5

%

Приложение № 3 к Бюджетному  
прогнозу муниципального образования г.  
Белогорск на 2022 - 2027 годы

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности на долгосрочный период муниципального образования города Белогорск  
тыс.рублей

№ п/ п	Наименование показателя	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
		3	4	5	6	7	8
1	<b>Расходы, всего:</b>	2 287 265,7	2 295 098,4	1 809 625,5	1 882 010,4	1 957 290,7	2 035 582,4
2	Муниципальная программа "Создание условий для развития малого и среднего бизнеса в г. Белогорск"	2 243,7	411,7	412,6	429,1	446,3	464,2
3	Муниципальная программа "Создание условий для развития сельскохозяйственного производства на территории муниципального образования г. Белогорск"	150,0	150,0	150,0	156,0	162,2	168,7
4	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности населения г. Белогорска"	9 648,7	9 662,5	9 677,8	10 064,9	10 467,5	10 886,2
5	Муниципальная программа "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к информации и объектам социальной инфраструктуры в г. Белогорск"	0,0	989,5	0,0	0,0	0,0	0,0



1	2	3	4	5	6	7	8
7	Муниципальная программа "Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций, подготовка к ведению гражданской обороны в границах муниципального образования город Белогорск"	15 578,3	15 945,1	15 945,1	16 582,9	17 246,2	17 936,0
8	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории города Белогорск"	106 189,5	104 987,3	107 126,3	111 411,4	115 867,9	120 502,6
9	Муниципальная программа "Развитие и сохранение культуры и искусства в г. Белогорске"	89 461,2	89 576,6	91 303,7	94 955,8	98 754,0	102 704,2
10	Муниципальная программа "Развитие образования города Белогорск"	1 132 070,0	1 096 002,0	1 081 796,5	1 125 068,4	1 170 071,1	1 216 873,9
11	Муниципальная программа "Меры адресной поддержки отдельных категорий граждан г. Белогорск"	1 490,0	1 490,0	1 490,0	1 549,6	1 611,6	1 676,1
12	Муниципальная программа "Благоустройство территории муниципального образования г. Белогорск"	110 349,7	89 542,5	113 960,0	118 518,4	123 259,1	128 189,5
13	Муниципальная программа "Развитие сети автомобильных дорог и объектов транспортной инфраструктуры г. Белогорск"	72 445,4	51 374,7	38 458,0	39 996,3	41 596,2	43 260,0
14	Муниципальная программа "Обеспечение деятельности органов местного самоуправления г. Белогорск"	79 865,3	80 813,4	80 813,4	84 045,9	87 407,7	90 904,0
15	Муниципальная программа "Обеспечение доступным и качественным жильем населения г. Белогорск"	41 186,5	28 480,1	28 751,2	29 901,2	31 097,2	32 341,1

1	2	3	4	5	6	7	8
16	Муниципальная программа "Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в г. Белогорск"	282 804,0	528 622,4	39 022,4	40 583,3	42 206,6	43 894,9
17	Муниципальная программа "Повышение эффективности управления муниципальными финансами и муниципальным долгом города Белогорск"	41 974,5	45 347,8	45 761,9	47 592,4	49 496,1	51 475,9
18	Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в муниципальном образовании город Белогорск"	28 854,9	29 445,6	29 445,6	30 623,4	31 848,3	33 122,2
19	Муниципальная программа "Создание условий для развития территории опережающего социально - экономического развития "Белогорск"	200,0	200,0	150,0	156,0	162,2	168,7
20	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на 2018-2022 годы"	181 197,6	29 682,4	32 980,4	34 299,6	35 671,6	37 098,5
21	Муниципальная программа "Цифровое развитие муниципального образования г. Белогорск"	300,0	300,0	300,0	312,0	324,5	337,5
22	Непрограммные направления деятельности	91 256,4	92 074,8	92 080,6	95 763,8	99 594,4	103 578,2