



Администрация города Тулы

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 20.01.2023 № 14

О внесении изменения в
постановление администрации
города Тулы от 09.02.2021 № 230

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 28 июня 2014 года № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 «О Положении «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», на основании Устава муниципального образования город Тула администрация города Тулы ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление администрации города Тулы от 09.02.2021 № 230 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на 2021-2026 годы» следующее изменение:

приложение к постановлению изложить в новой редакции (приложение).

2. Разместить постановление на официальном сайте администрации города Тулы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Первый заместитель
главы администрации
города Тулы



И.И. Беспалов

Приложение
к постановлению
администрации города Тулы
от 20.01.2023 № 14

Приложение
к постановлению
администрации города Тулы
от 09.02.2021 № 230

**Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула
на 2021-2026 годы**

Общие положения

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2021 - 2026 годы (далее - Бюджетный прогноз муниципального образования на долгосрочный период) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 «О Положении «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», распоряжением администрации города Тулы от 24.03.2020 № 1/60-р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года».

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на долгосрочный период формируется в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования и обеспечения сбалансированности бюджета муниципального образования город Тула. Долгосрочное бюджетное планирование позволит обеспечить планирование предельных расходов на финансовое обеспечение муниципальных программ муниципального образования и определить уровень допустимого бюджетного риска.

Основными задачами, способствующими достижению цели долгосрочного планирования, являются:

осуществление бюджетного прогнозирования на период, позволяющий оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета муниципального образования;

разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета муниципального образования и иных показателей, характеризующих

состояние, основные риски и угрозы сбалансированности бюджета муниципального образования;

выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования бюджетной и налоговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета муниципального образования и решению ключевых задач социально-экономического развития муниципального образования в долгосрочном периоде;

обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета муниципального образования, макроэкономических и иных показателей, в том числе базовых принципов и условий реализации бюджетной и налоговой политики;

профилактика бюджетных рисков для бюджета муниципального образования, обеспечиваемая в том числе заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков;

определение предельных объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая финансовые показатели муниципальных программ.

Основные подходы к формированию бюджетной политики муниципального образования город Тула на долгосрочный период

Бюджетная политика муниципального образования город Тула на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов ориентирована на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования, повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета, сдерживание роста долговых обязательств.

В целях обеспечения долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования город Тула необходимо в течение планового периода продолжить проведение оптимизации расходов, обеспечивающее ежегодное снижение дефицита бюджета муниципального образования.

При внесении изменений в бюджетный прогноз на 2021-2026 годы учитывались основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики, прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года.

Формирование доходов бюджета муниципального образования на период до 2026 года осуществлено с учетом следующих подходов:

неукоснительное исполнение федерального, регионального законодательства, муниципальных правовых актов;

мониторинг и актуализация правовой базы муниципального образования;

сохранение и развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневого сектора экономики;

повышение роли имущественных налогов, в том числе проведение мероприятий по вовлечению в налоговый оборот незарегистрированных объектов недвижимого имущества;

эффективное управление имуществом, находящимся в собственности муниципального образования, и его рациональное использование;

осуществление политики обоснованности и эффективности применения налоговых льгот;

создание на территории муниципального образования благоприятного инвестиционного климата, внедрение новых инвестиционных и инновационных программ и проектов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования на 2023 год и на период до 2026 года спрогнозированы на основе динамики и оценки поступления налоговых и неналоговых доходов в 2021 году, прогноза социально-экономического развития муниципального образования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, прогноза социально-экономического развития муниципального образования до 2038 года и прогноза социально-экономического развития Тульской области до 2036 года по основным макроэкономическим показателям, прогнозных данных главных администраторов доходов.

Расчеты осуществлены в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений и дополнений нормативных актов Российской Федерации, Тульской области и муниципального образования, вступающих в силу с 1 января 2023 года, проекта закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Прогноз расходов бюджета муниципального образования город Тула на период до 2026 года сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе.

Показатели 2021 года приведены в соответствии с решением Тульской городской Думы от 21.12.2020 №18/373 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 15.12.2021 №30/649); показатели 2022 года - в соответствии с решением Тульской городской Думы от 15.12.2021 №30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции от 20.07.2022 №38/829); на 2023-2025 годы в соответствии с проектом решения Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». В 2026 году в основных параметрах Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период учтены межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области в форме субвенций.

При формировании прогноза расходов подтвержден безусловный приоритет исполнения действующих обязательств. Инициативы и предложения

по принятию новых расходных обязательств будут ограничиваться, их рассмотрение будет возможно исключительно после соответствующей оценки их эффективности и учитываться только при условии адекватной оптимизации расходов в заданных бюджетных ограничениях. В числе приоритетных направлений будут сохранены расходы на развитие образования, культуры и спорта, а также городской инфраструктуры, в том числе жилищно-коммунального хозяйства, дорожного хозяйства, транспорта, обслуживание муниципального долга.

В рамках мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов продолжится совершенствование мер, направленных на повышение качества среднесрочного планирования, снижение отклонений утвержденного объема расходов бюджета муниципального образования на очередной финансовый год от ранее утвержденного на этот год объема расходов планового периода.

В прогнозируемом периоде будет продолжена работа, направленная на обеспечение платежеспособности муниципального образования, сохранение муниципального долга на экономически безопасном уровне. При этом следует обеспечить способность муниципального образования осуществлять заимствования в объемах, необходимых для решения поставленных социально-экономических задач, на комфортных для муниципального образования условиях.

Будет продолжена работа по совершенствованию программно-целевого принципа формирования и исполнения бюджета муниципального образования, что повысит обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Долгосрочное планирование может стать реальным шагом на пути к повышению эффективности расходов бюджета, выступая в то же время сдерживающим фактором для необоснованного их роста.

В долгосрочном периоде на постоянной основе должны применяться механизмы обеспечения публичности и доступности информации по реализации налоговой, бюджетной и долговой политики за счет регулярной публикации информации о бюджетах для граждан.

Расчет прогнозных показателей дефицита (профицита), источников его финансирования и муниципального долга муниципального образования осуществлен исходя из ограничений по размеру дефицита, уровню муниципального долга и расходов на его обслуживание, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, а также с учетом правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

**Анализ основных рисков, возникающих в процессе реализации
бюджетного прогноза, а также механизмы минимизации
таких рисков**

При формировании бюджетной политики муниципального образования на долгосрочный период учитывались основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета муниципального образования, и механизмы их минимизации.

Основными рисками, возникающими в процессе реализации бюджетного прогноза, являются:

недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития муниципального образования город Тула;

сокращение межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области;
ухудшение условий для рыночных заимствований.

Минимизацию бюджетных рисков планируется осуществлять за счет:

принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала муниципального образования, и роста бюджетной обеспеченности;

активного участия в привлечении средств бюджета Тульской области, в том числе в рамках государственных программ Тульской области;

ограничения темпов роста расходных обязательств на основе оценки эффективности бюджетных расходов;

поддержания экономически безопасного уровня долговых обязательств;

оптимизации структуры муниципального долга муниципального образования город Тула по видам и срокам заимствований в целях минимизации стоимости его обслуживания.

Прогноз основных показателей бюджета муниципального образования город Тула в базовом и целевом вариантах и показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования город Тула приведены в таблицах № 1, 2, 3.

Таблица № 1

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджета
муниципального образования город Тула
(базовый вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы всего, в том числе:	19 122 740,0	21 317 127,6	24 242 619,3	22 471 936,9	22 841 665,0	21 826 185,7
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	9 479 093,4	10 555 576,5	12 201 578,3	12 980 496,5	13 790 782,7	14 480 685,0
1.2. Безвозмездные поступления	9 643 646,6	10 761 551,1	12 041 041,0	9 491 440,4	9 050 882,3	7 345 500,7
2. Расходы	20 127 844,7	22 934 346,2	25 462 777,1	23 342 300,5	23 262 591,4	22 125 678,1
3. Дефицит/профицит	- 1 005 104,7	- 1 617 218,6	- 1 220 157,8	- 870 363,6	- 420 926,4	- 299 492,4
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	6 175 036,5	6 509 400,0	7 609 376,0	8 409 376,0	8 809 376,0	9 108 868,4

Таблица № 2

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджета
муниципального образования город Тула
(целевой вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы, всего в том числе:	19 122 740,0	21 317 127,6	24 242 619,3	22 471 936,9	22 841 665,0	21 842 745,8
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	9 479 093,4	10 555 576,5	12 201 578,3	12 980 496,5	13 790 782,7	14 497 245,1
1.2. Безвозмездные поступления	9 643 646,6	10 761 551,1	12 041 041,0	9 491 440,4	9 050 882,3	7 345 500,7
2. Расходы	20 127 844,7	22 934 346,2	25 462 777,1	23 342 300,5	23 262 591,4	22 125 678,1
3. Дефицит/ профицит	- 1 005 104,7	- 1 617 218,6	- 1 220 157,8	- 870 363,6	- 420 926,4	- 282 932,3
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	6 175 036,5	6 509 400,0	7 609 376,0	8 409 376,0	8 809 376,0	9 092 308,3

Таблица № 3

Показатели
финансового обеспечения муниципальных
программ муниципального образования город Тула

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	ВСЕГО, в том числе:	17 838 150,0	20 337 603,5	23 562 978,6	21 208 306,5	20 906 105,3	14 345 045,1
1.	Развитие образования	8 312 118,0	9 001 144,2	10 523 179,4	10 581 197,5	10 882 485,0	0,0
2.	Развитие культуры и туризма	836 951,9	854 816,2	1 088 485,6	1 135 431,1	1 202 734,9	0,0
3.	Развитие физической культуры и спорта	464 789,6	539 355,1	666 549,9	693 826,2	726 311,4	726 311,4
4.	Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула	135 470,2	189 595,0	218 267,2	269 452,3	222 448,4	0,0
5.	Развитие транспорта и повышение безопасности	2 516 321,5	2 177 579,0	2 241 567,5	1 760 735,2	1 766 364,8	1 766 364,8

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы						
6.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула	6 892,1	4 009,1	34 087,5	34 912,5	34 553,5	0,0
7.	Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула	18 922,6	21 150,8	20 920,8	20 942,7	20 962,1	0,0
8.	Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула	1 887,0	1 887,0	1 827,0	1 827,0	1 827,0	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
9.	Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	0,0
10.	Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула	1 734 337,2	2 010 540,3	2 691 639,1	2 740 053,9	2 754 151,0	0,0
11.	Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула	176 784,7	254 400,0	203 937,5	184 228,4	200 020,3	0,0
12.	Управление муниципальными финансами	382 143,2	526 735,9	442 052,8	568 738,9	673 540,4	0,0
13.	Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального	24 731,1	31 791,7	35 890,2	35 901,8	35 901,8	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	образования город Тула						
14.	Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула	450,0	500,0	503,1	505,2	507,4	0,0
15.	Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула	196 413,7	269 698,7	125 287,6	5 000,0	5 000,0	0,0
16.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула	49 384,6	61 061,1	74 404,5	84 863,6	84 326,5	0,0
17.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности	44 809,2	55 215,5	79 068,2	81 190,0	80 887,4	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула						
18.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула	29 927,1	34 383,1	40 920,6	45 785,8	47 270,1	0,0
19.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула	82 187,0	74 570,7	79 741,8	84 983,0	87 976,9	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
20.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула	45 723,2	49 873,5	64 030,2	74 171,8	73 561,0	0,0
21.	Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула	360 118,0	341 640,8	449 155,8	198 987,7	121 283,6	0,0
22.	Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории	132 445,0	141 769,2	165 329,5	159 253,1	169 673,1	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	муниципального образования город Тула						
23.	Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула	2 029 243,0	3 328 172,9	4 075 009,6	2 195 903,5	1 599 597,8	11 844 205,4
24.	Доступная среда	3 205,3	2 396,6	10 110,5	5 116,9	5 306,9	5 306,9
25.	Формирование современной городской среды	164 162,0	265 155,9	128 804,2	142 830,1	2 856,6	2 856,6
26.	Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула	86 167,8	97 596,2	99 643,5	99 903,3	103 992,4	0,0