

ПРИЛОЖЕНИЕ
УТВЕРЖДЕН
распоряжением администрации города
от 04.10.2021 № 105-р

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ
города Мичуринска на долгосрочный период
до 2030 года

I. Основные понятия

Бюджетный прогноз города Мичуринска на долгосрочный период до 2030 года (далее - Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 4 статьи 30 Положения «О бюджетном процессе в городе Мичуринске», утвержденного решением Мичуринского городского Совета депутатов от 20.11.2008 № 337, и на основании постановления администрации города Мичуринска от 29.11.2016 № 2864 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города Мичуринска на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз разработан до 2030 года с учетом стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в указах Президента Российской Федерации от 2012 года, в Стратегии социально-экономического развития Тамбовской области до 2035 года, утвержденной Законом Тамбовской области от 04.06.2018 № 246-З.

Бюджетный прогноз разработан на основе прогноза социально-экономического развития города Мичуринска Тамбовской области на долгосрочный период до 2030 года, утвержденного постановлением администрации города Мичуринска Тамбовской области от 05.07.2021 № 1297.

II. Описание основных сценарных условий, параметров
вариантов долгосрочного прогноза и обоснование выбора
варианта долгосрочного прогноза в качестве базового
для целей Бюджетного прогноза

Основные показатели прогноза социально-экономического развития города Мичуринска Тамбовской области на долгосрочный период до 2030 года разработаны на основе сценарных условий социально-экономического развития Тамбовской области на указанный период по базовому варианту, доведенных Минэкономразвития России, с учетом итогов развития экономики в 2020 году и в текущем периоде 2021 года, анализа сложившейся ситуации в экономике города и области, тенденций ее развития, а также приоритетных задач социально-экономического развития города.

Развитие наукограда будет характеризоваться следующими важнейшими показателями:

средняя заработная плата работников крупных и средних предприятий: к 2025 году - 43,6 тыс. руб., к 2030 году - 70,6 тыс. руб.;

среднесписочная численность работников крупных и средних предприятий к 2025 году - 18,4 тыс. человек, к 2030 году - 17,7 тыс. человек;

доходы бюджета города к 2025 году составят 1158,0 млн. руб., к 2030 году - 1252,6 млн. руб.;

Реализация приоритетов в экономической сфере позволит:

сохранить и модернизировать действующие ключевые производства;

создать условия для развития малого и среднего бизнеса, в том числе в научно-технической, инновационной, социальной, производственной сферах;

обеспечить инвестиционную привлекательность и повысить конкурентоспособность территории.

Ожидаемый объем инвестиций в 2030 году - 6,85 млрд. руб.

Реализация приоритета по развитию инфраструктуры для создания комфортных условий проживания населения позволит:

снизить неблагоприятные демографические тенденции;

сохранить и укрепить здоровье населения города;

привлечь на территорию города высококвалифицированных и дефицитных специалистов;

повысить доступность жилья для населения с различным уровнем доходов;

вовлечь городское сообщество в муниципальное управление.

Ожидаемая численность населения наукограда в 2030 году - 83,9 тыс. человек.

III. Основные направления бюджетной и налоговой политики города Мичуринска на долгосрочный период

Основные направления бюджетной и налоговой политики города Мичуринска на текущий год и на плановый период разработаны в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации с учетом положений

бюджетной и налоговой политики Тамбовской области на текущий год и на плановый период, прогноза социально-экономического развития города Мичуринска на период до 2030 года и определяют основные подходы к формированию бюджета города Мичуринска.

Налоговая политика города Мичуринска определена с учетом действующих норм и планируемых изменений законодательства, а также преемственности ранее поставленных задач по:

мобилизации резервов доходной базы бюджета города Мичуринска Тамбовской области;

совершенствованию администрирования доходов бюджета.

Мобилизацию резервов доходной базы бюджета города Мичуринска Тамбовской области планируется осуществить за счет:

проведения работы по погашению задолженности по налоговым и неналоговым платежам в бюджет города Мичуринска;

проведения мероприятий по выявлению, постановке на налоговый учет и привлечению к налогообложению субъектов финансово-хозяйственной деятельности, имеющих рабочие места на территории города и зарегистрированных за его пределами;

продолжения работы, направленной на повышение объемов поступлений в бюджет города Мичуринска налога на доходы физических лиц: создание условий для роста общего объема фонда оплаты труда в городе, легализация заработной платы, доведение ее до среднеотраслевого уровня, проведение мероприятий по сокращению задолженности по налогу на доходы физических лиц;

продолжения работы по расширению налоговой базы по налогу на имущество организаций и налогу на имущество физических лиц с использованием кадастровой стоимости;

оптимизации налоговых льгот и иных преференций, предоставляемых субъектам хозяйственной деятельности, в том числе исходя из оценки востребованности этих льгот и преференций и их экономического эффекта;

оптимизации ставок арендной платы и сокращения размеров задолженности по арендной плате за земельные участки, аренду имущества;

включения неэффективно используемого имущества в программу приватизации города Мичуринска;

продолжения работы по инвентаризации и оптимизации имущества муниципальной собственности, вовлечению в хозяйственный оборот неиспользуемых объектов недвижимости и земельных участков;

обеспечения работы координационной комиссии по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины.

Совершенствование администрирования доходов бюджета планируется осуществить за счет:

повышения ответственности администраторов доходов за эффективное прогнозирование, своевременность, полноту поступления и сокращение задолженности администрируемых платежей;

повышения качества и эффективности совместной работы органов власти всех уровней по усилению администрирования доходов в рамках деятельности

межведомственных комиссий и рабочих групп по платежам в бюджет города Мичуринска;

проведения мониторинга изменений в налоговом законодательстве Российской Федерации, при необходимости - приведение в соответствие с ними законодательства о налогах и сборах.

Основными направлениями бюджетной политики города на текущий год и на плановый период сохраняют преемственность целей и задач, определенных в предыдущем году.

Цель бюджетной политики города Мичуринска - обеспечить долгосрочную устойчивость бюджета города.

Основными направлениями бюджетной политики города являются:

обеспечение финансовой устойчивости бюджета города Мичуринска в условиях ограниченности его доходных источников;

сохранение безопасного уровня муниципального долга города Мичуринска;

постепенное сокращение дефицита бюджета города;

повышение эффективности операций по управлению остатками средств на едином счете по учету средств бюджета города Мичуринска;

реализация «майских» указов Президента Российской Федерации в части повышения заработной платы для отдельных категорий работников бюджетного сектора;

индексация заработной платы работников бюджетного сектора экономики, на которых не распространяется действие указов Президента Российской Федерации;

обеспечение реализации Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов и сокращению муниципального долга города Мичуринска, утвержденного распоряжением администрации города от 14.10.2019 №211-р;

стимулирование развития малого и среднего предпринимательства в городе Мичуринске;

повышение эффективности реализации муниципальных программ, в том числе посредством приоритезации расходов бюджета города Мичуринска;

развитие механизмов муниципального частного партнерства;

повышение эффективности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд города Мичуринска;

привлечение средств областного бюджета на софинансирование расходных обязательств города Мичуринска;

обеспечение достижения целевых индикаторов по субсидиям из федерального и областного бюджетов, предоставляемым юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям;

повышение прозрачности, открытости бюджета города Мичуринска;

минимизация принятия новых расходных обязательств города исходя из обоснованности социальной и бюджетной эффективности их реализации;

повышение эффективности и сдерживание роста расходов бюджета города Мичуринска;

сохранение бюджета развития города Мичуринска исходя из возможностей доходной базы бюджета города Мичуринска и необходимости выполнения обязательств города Мичуринска по обеспечению софинансирования.

В условиях необходимости обеспечения сбалансированности бюджета города возможно привлечение заимствований в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом.

Политика в области муниципального долга основывается на принципах:
безусловного исполнения долговых обязательств;
использования наиболее благоприятных на соответствующий период источников, форм и инструментов заимствований;
минимизации финансовых рисков;
обеспечения информационной прозрачности, а также создания механизмов для инвестиционных процессов.

IV. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета города Мичуринска

В сфере бюджетной политики риски невыполнения плановых расходных обязательств зависят от множества внешних и внутренних факторов. Внешним фактором риска зачастую является бюджетная политика Российской Федерации в части перераспределения дополнительных полномочий на уровень местного самоуправления, внесения изменений в межбюджетные отношения или принятия на федеральном и региональном уровне решений, приводящих к увеличению стоимости расходных обязательств муниципалитетов.

Данные меры могут повлечь за собой значительное увеличение расходной нагрузки на местный бюджет или сокращение объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального и областного бюджета. Кроме того, рост стоимости расходных обязательств может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств является невыполнение доходной части местного бюджета в результате:

недостижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития города Мичуринска, Тамбовской области и Российской Федерации в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, прибыли организаций и доходов населения;

использования недобросовестными налогоплательщиками схем уклонения от уплаты налогов и получения необоснованной налоговой выгоды;

отсутствия законодательно установленных норм обязательной регистрации прав на объекты недвижимости, наличия несоответствий в информационных ресурсах регистрационных органов.

Основными рисками в сфере долговой политики являются риски увеличения расходов на обслуживание муниципального долга города в связи с ростом процентных ставок на рынке заимствований, а также риски снижения ликвидности финансового рынка.

В целях снижения указанных рисков при планировании и исполнении бюджета необходимо придерживаться оптимистического сценария развития прогноза социально-экономического развития города Мичуринска на долгосрочный период до 2030 года, а также политики оптимизации расходов и снижения долговой нагрузки на бюджет.

V. Прогноз основных параметров бюджетной системы города Мичуринска

млн. рублей

Наименование показателя	Год периода прогнозирования												2029 прогноз	2030 прогноз
	2017 отчет	2018 отчет	2019 отчет	2020 отчет	2021 оценка	2022 прогноз	2023 прогноз	2024 прогноз	2025 прогноз	2026 прогноз	2027 прогноз	2028 прогноз		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Бюджет города Мичуринска														
ДОХОДЫ, ВСЕГО:	2 359,1	1 814,3	2 002,2	2 112,0	1 786,0	1 321,7	1 286,3	1 139,3	1 158,0	1 176,9	1 196,2	1 215,8	1 234,0	1 252,6
Налоговые доходы	386,7	394,1	408,0	402,5	408,8	372,7	380,7	391,1	380,3	384,1	388,0	391,9	397,8	403,8
2. Неналоговые доходы	82,1	76,7	60,7	59,3	50,6	29,3	28,6	26,0	40,9	41,3	41,8	42,2	42,8	43,4
3. Безвозмездные поступления, всего в том числе:	1 890,3	1 343,6	1 533,5	1 650,2	1 326,6	919,7	877,0	722,2	736,7	751,4	766,4	781,8	793,5	805,4
3.1. дотации	191,2	228,1	372,3	420,0	322,0	157,1	157,1	161,8	164,5	167,8	171,1	174,5	177,2	179,9
3.2. субсидии	1 231,1	457,8	550,7	584,6	458,5	208,2	165,8	16,9	80,6	82,2	83,8	85,5	86,8	88,1
3.3. субвенции	443,9	649,0	605,4	553,4	519,6	528,0	527,7	543,5	491,6	501,5	511,5	521,7	529,5	537,4
РАСХОДЫ, ВСЕГО	2 401,3	1 831,1	2 020,6	2 104,2	1 822,7	1 364,2	1 328,8	1 182,4	1 201,3	1 221,3	1 241,6	1 262,2	1 280,4	1 299,0
Расходы на обслуживание муниципального долга города Мичуринска	0,05	0,9	2,1	3,0	2,5	9,8	13,4	16,9	20,9	24,9	28,9	32,9	32,9	32,9
2. Непроцентные расходы (без учета межбюджетных трансфертов)	534,8	486,9	485,0	451,0	493,6	434,6	438,4	443,3	443,6	444,9	446,2	447,5	454,0	460,7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3. Межбюджетные трансферты, всего в том числе:	1 866,4	1 343,3	1 533,5	1 650,2	1326,6	919,7	877,0	722,2	736,7	751,4	766,4	781,8	793,5	805,4
3.1. дотации	191,2	228,1	372,3	420,0	322,0	157,1	157,1	161,2	164,5	167,8	171,1	174,5		
3.2. субсидии	1 230,3	457,8	550,7	584,6	458,5	208,2	165,8	79,0	80,6	82,2	83,8	85,5	86,8	88,1
3.3. субвенции	443,9	648,7	605,4	553,4	519,6	528,0	527,7	482,0	491,6	501,5	511,5	521,7	529,5	537,4
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)	-42,2	-16,7	-18,3	7,8	-36,7	-42,5	-42,5	-43,1	-43,3	-44,4	-45,4	-46,4	-46,4	-46,4
ДЕФИЦИТ, % к налоговым и неналоговым доходам	-9,0	-3,6	-3,9	1,7	-8,0	-10,6	-10,4	-10,3	-10,3	-10,4	-10,6	-10,7	-10,5	-10,4
МИНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДА МИЧУРИНСКА НА 01 ЯНВАРЯ ОЧЕРЕДНОГО ГОДА	40,2	49,0	49,0	29,2	69,2	171,7	211,7	253,4	295,5	338,1	381,1	424,5	424,5	424,5
МИНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДА МИЧУРИНСКА, в % к налоговым и неналоговым доходам	8,6	10,4	10,5	6,3	15,0	42,7	51,7	60,8	70,2	79,5	88,7	97,8	96,3	94,9

Заместитель главы администрации города -
начальник финансового управления
администрации города

М.А. Макаров

Начальник управления экономики
администрации города

Ю.П. Антонова