

## УТВЕРЖДЕН

распоряжением администрации  
городского округа город Первомайск  
Нижегородской области

07.12.2023 385-р № \_\_\_\_\_

### Бюджетный прогноз городского округа город Первомайск Нижегородской области (2024-2029 годы)

#### I. Условия формирования бюджетного прогноза и основные итоги реализации бюджетной, налоговой и долговой политики городского округа город Первомайск Нижегородской области в 2022 году

Бюджетный прогноз городского округа город Первомайск Нижегородской области на долгосрочный период до 2029 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением городской Думы городского округа город Первомайск Нижегородской области от 19 ноября 2012 года № 23 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском округе город Первомайск Нижегородской области», постановлением администрации городского округа город Первомайск Нижегородской области от 29 августа 2017 года № 867 «Об утверждении Порядка разработки бюджетного прогноза городского округа город Первомайск Нижегородской области на долгосрочный период».

Бюджетная и налоговая политика городского округа город Первомайск Нижегородской области (далее – городской округ) в 2022 году была направлена на решение задач по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня жизни.

Доходы бюджета городского округа в 2022 году получены в объеме 1 273,1 млн. рублей и увеличились за 2020-2022 годы на 329,0 млн. рублей, или на 34,8%.

Расходы бюджета городского округа в 2022 году исполнены в объеме 1 292,7 млн. рублей и увеличились за 2020-2022 годы на 342,9 млн. рублей, или на 36,1%.

Наибольший удельный вес в расходах бюджета городского округа занимают расходы на отрасли социальной сферы, в 2020 году – 53,7%, в 2021 – 45,2% , в 2022 году – 40,4 % в общем объеме расходов.

В целях сохранения социальной и экономической стабильности в городском округе осуществлены следующие меры:

своевременно и в полном объеме обеспечено исполнение всех принятых расходных обязательств, в том числе по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы с учетом повышения оплаты труда в рамках реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

осуществлено благоустройство территорий, в том числе в рамках проекта формирования комфортной городской среды;

реализованы программы переселения граждан из аварийного жилищного фонда, обеспечения жильем отдельных категорий граждан.

Главным условием формирования бюджетного прогноза на долгосрочный период являются поставленные на федеральном уровне задачи бюджетной консолидации, а также поддержание объема муниципального долга на экономически безопасном уровне.

Важнейшим условием организации бюджетного процесса в современных условиях является обеспечение открытости и доступности информации о бюджете, а также повышение заинтересованности граждан в обсуждении целей и результатов использования бюджетных средств.

## II. Основные подходы к формированию бюджетной, налоговой и долговой политики на долгосрочный период

Бюджетная политика администрации городского округа город Первомайск Нижегородской области на среднесрочную перспективу сохраняет преемственность бюджетной политики предыдущего планового периода и ориентирована в первую очередь на реализацию основных задач, определенных ежегодными посланиями Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года и Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года», Стратегией социально-экономического развития Нижегородской области до 2035 года, утвержденной постановлением Правительства Нижегородской области от 21 декабря 2018 года № 889 и муниципальной программой «Управление муниципальными финансами городского округа город Первомайск Нижегородской области», утвержденной постановлением администрации городского округа город Первомайск Нижегородской области от 18.09.2014 № 937.

Основными направлениями бюджетной политики будут являться:

- концентрация финансовых ресурсов на достижении целей и результатов региональных проектов, направленных на реализацию национальных проектов;

- оптимизация расходов, осуществляемые в рамках адресной инвестиционной программы;

- повышение операционной эффективности использования бюджетных средств;

- внедрение системы управления налоговыми расходами и обеспечение ее интеграции в бюджетный процесс;

- совершенствование инструментов программного планирования, развитие механизмов проектного управления;

- повышение качества финансового менеджмента в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях;

- реализация принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами.

Налоговая политика городского округа будет направлена на обеспечение поступления в бюджет городского округа всех доходных источников в запланированных объемах, а также дополнительных доходов, в том числе за счет погашения налогоплательщиками задолженности по обязательным платежам в бюджет, что будет достигаться за счет:

- увеличения налогового потенциала городского округа за счет налогового стимулирования деловой активности в городском округе, привлечения инвестиций, реализации инвестиционных проектов;

- продолжения политики обоснованности и эффективности применения налоговых льгот, отмена неэффективных и невостребованных льгот;

- муниципальной поддержки приоритетных отраслей экономики и организаций малого и среднего бизнеса;

- взаимовыгодного сотрудничества с организациями, формирующими налоговый потенциал городского округа;

- дальнейшего совершенствования налогового администрирования, повышения уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование доходов бюджета и выполнения в полном объеме утвержденных годовых назначений по доходам бюджета городского округа, активизации претензионно-исковой деятельности;

- проведения мероприятий по повышению эффективности управления муниципальной собственностью, в том числе выявления земельных участков, используемых не по целевому назначению.

Долговая политика на 2024-2029 годы будет направлена на обеспечение устойчивого и сбалансированного исполнения бюджета городского округа и нацелена на сохранение безопасного уровня долговой нагрузки, безусловное выполнение принятых долговых обязательств городского округа, что будет способствовать повышению рейтинга городского округа и снижению стоимости заимствований.

Это будет достигаться за счет:

- поддержания объема муниципального долга на экономически безопасном уровне долговой устойчивости (с учетом всех возможных рисков);

- поддержания объема дефицита, объема муниципального долга в пределах ограничений, установленных бюджетным законодательством;

- повышения эффективности муниципальных заимствований, сокращения рисков, связанных с их осуществлением;

- оптимизации структуры муниципального долга с целью минимизации стоимости его обслуживания, в том числе за счет частичного замещения рыночных долговых обязательств бюджетными кредитами из областного бюджета;

- обеспечения открытости и прозрачности информации о муниципальном долге городского округа.

Бюджетный прогноз на долгосрочный период (2024-2029 годы) разработан на основе параметров прогноза социально-экономического развития городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2024 год и на период до 2029 года, с

учетом исполнения бюджета городского округа за 2022 год и ожидаемого исполнения за 2023 год.

При расчете показателей прогноза социально-экономического развития городского округа на долгосрочную перспективу (до 2029 года) применялись следующие подходы:

- показатели на 2024-2029 годы соответствуют прогнозу на среднесрочный период (на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов);
- динамика прогнозных показателей реального сектора экономики на 2029 год рассчитана с учетом имеющегося прогноза социально-экономического развития городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2024 год и на период до 2029 года.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов рассчитан исходя из нормативов отчислений по уровням бюджетной системы, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Нижегородской области от 6 декабря 2011 года № 177-З «О межбюджетных отношениях в Нижегородской области».

Расходы бюджета городского округа на 2024-2029 годы спрогнозированы с учетом планируемого объема поступлений доходов бюджета городского округа, погашения кредитов по действующим договорам и соглашениям, и возможных заимствований для обеспечения покрытия дефицита бюджета на 2024-2029 годы, исходя из условия соблюдения действующего законодательства по объему долговых обязательств.

При разработке бюджетного прогноза на долгосрочный период (2024-2029 годы) соблюдены все требования Бюджетного кодекса Российской Федерации, бюджетного законодательства Нижегородской области, нормативных правовых актов городского округа город Первомайск.

### III. Основные риски, возникающие в процессе реализации бюджетного прогноза

Основными рисками, которые могут возникнуть в ходе реализации бюджетного прогноза, являются:

- недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития городского округа город Первомайск;
- ухудшение общеэкономической ситуации в Российской Федерации и Нижегородской области, приводящее к уменьшению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа;
- вносимые на федеральном уровне изменения в налоговое и бюджетное законодательство не в пользу субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.

### IV. Прогноз основных характеристик и основных параметров бюджета городского округа город Первомайск Нижегородской области

Прогноз основных характеристик и основных параметров бюджета городского округа город Первомайск Нижегородской области представлены в приложении 1 к

бюджетному прогнозу городского округа город Первомайск Нижегородской области на долгосрочный период (2024-2029 годы).

V. Предельные расходы на финансовое обеспечение  
муниципальных программ городского округа город Первомайск  
Нижегородской области на период их действия

Предельные расходы на финансовое обеспечение муниципальных программ городского округа город Первомайск Нижегородской области на период их действия представлены в приложении 2 к бюджетному прогнозу городского округа город Первомайск Нижегородской области на долгосрочный период (2024-2029 годы).

## ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к бюджетному прогнозу городского округа город  
Первомайск Нижегородской области  
на долгосрочный период (2024-2029 годы)

Прогноз  
основных характеристик и основных параметров  
бюджета городского округа город Первомайск Нижегородской области  
(тыс. рублей)

	Год периода прогнозирования					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Доходы всего, в том числе:	962 228,4	874 434,5	898 224,1	934 153,1	971 519,2	1 010 380,0
налоговые и неналоговые доходы	460 496,9	484 593,0	511 832,7	532 306,0	553 598,2	575 742,2
безвозмездные поступления	501 731,5	389 841,5	386 391,4	401 847,1	417 921,0	434 637,8
Расходы всего	1 007 827,1	893 237,0	910 285,5	946 696,9	984 564,8	1 023 947,4
в том числе расходы на обслуживание муниципального долга	9,7	5,7	0,8	0,8	0,9	0,9
Дефицит/Профицит	-45 598,7	-18 802,5	-12 061,4	-12 543,8	-13 045,6	-13 567,4
Муниципальный долг на конец очередного года	10 300,0	20 802,5	20 802,5	12 543,8	13 045,6	13 567,4

**ПРИЛОЖЕНИЕ 2**

к бюджетному прогнозу городского округа город  
Первомайск Нижегородской области  
на долгосрочный период (2024-2029 годы)

Предельные расходы на финансовое обеспечение муниципальных программ  
городского округа город Первомайск Нижегородской области

(тыс. рублей)

	Год периода прогнозирования					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Всего расходы на реализацию муниципальных программ городского округа город Первомайск Нижегородской области, в том числе:	1 005 162,5	876 113,9	878 386,7	913 522,2	950 063,1	988 065,6
Муниципальная программа "Развитие образования городского округа город Первомайск Нижегородской области"	444 374,4	438 174,8	439 186,2	456 753,7	475 023,9	494 024,9
Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан городского округа город Первомайск Нижегородской области"	3 505,2	3 905,0	3 905,0	4 061,2	4 223,6	4 392,5
Муниципальная программа "Обеспечение населения городского округа город Первомайск Нижегородской области доступным и комфортным жильем"	9 846,3	9 791,9	9 849,7	10 243,7	10 653,5	11 079,6

Муниципальная программа "Обеспечение населения городского округа город Первомайск Нижегородской области качественными услугами с сфере жилищно-коммунального хозяйства"	168 626,3	64 249,4	63 420,9	65 957,7	68 596,0	71 339,8
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды в городском округе город Первомайск Нижегородской области"	6 134,0	6 188,1	6 188,1	6 435,6	6 693,0	6 960,7
Муниципальная программа «Развитие культуры городского округа город Первомайск Нижегородской области»	107 784,6	101 881,1	102 440,4	106 538,0	110 799,5	115 231,5
Муниципальная программа «Информационное и материально техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа город Первомайск Нижегородской области»	78 153,7	76 513,8	76 850,2	79 924,2	83 121,2	86 446,0
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городском округе город Первомайск Нижегородской области»	73 199,5	72 907,5	73 366,2	76 300,9	79 352,9	82 527,0
Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса городского	18 761,3	16 495,1	16 468,1	17 126,8	17 811,9	18 524,4



округа Первомайск Нижегородской области»						
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы городского округа город Первомайск Нижегородской области»	32 456,2	32 799,6	33 411,3	34 747,8	36 137,7	37 583,2
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом городского округа город Первомайск Нижегородской области»	896,0	896,0	896,0	931,8	969,1	1 007,9
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа город Первомайск Нижегородской области»	16 611,6	16 133,6	16 128,7	16 773,9	17 444,8	18 142,6
Подпрограмма «Развитие предпринимательства городского округа город Первомайск Нижегородской области»	2 598,2	2 598,2	2 598,2	2 702,1	2 810,2	2 922,6
Муниципальная программа «Развитие инвестиционного климата городского округа город Первомайск Нижегородской области»	129,5	129,5	129,5	134,7	140,1	145,7
Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной	31 994,5	28 928,4	28 995,6	30 155,4	31 361,6	32 616,1

безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Первомайск Нижегородской области»						
Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и противодействия преступности в городском округе город Первомайск Нижегородской области»	847,8	877,4	908,1	944,4	982,2	1 021,5
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2018-2023 годы»	9 243,4	3 284,2	3 284,2	3 415,6	3 552,2	3 694,3
Муниципальная программа «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории городского округа город Первомайск Нижегородской области»	0,0	360,3	360,3	374,7	389,7	405,3

---