

УТВЕРЖДЕН

распоряжением администрации
городского округа город Первомайск
Нижегородской области
от 12.12.2022 383-р № _____

«УТВЕРЖДЕН

распоряжением администрации
городского округа город Первомайск
Нижегородской области
от 14.12.2020 № 402-р

**Бюджетный прогноз
городского округа город Первомайск Нижегородской области
(2021-2026 годы)**

**I. Условия формирования бюджетного прогноза и основные
итоги реализации бюджетной, налоговой и долговой политики
городского округа город Первомайск Нижегородской области
в 2019 году**

Бюджетный прогноз городского округа город Первомайск Нижегородской области на долгосрочный период до 2026 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 2019 году была направлена на решение задач по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня жизни.

Доходы бюджета городского округа в 2019 году получены в объеме 822,0 млн. рублей и увеличились за 2017 - 2019 годы на 252,0 млн. рублей, или на 44,2%.

Расходы бюджета городского округа в 2019 году исполнены в объеме 823,7 млн. рублей и увеличились за 2017 - 2019 годы на 162,6 млн. рублей, или на 24,6%.

Наибольший удельный вес в расходах бюджета городского округа занимают расходы на отрасли социальной сферы - ежегодно более 50% 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;

реализованы проекты по поддержке местных инициатив;

завершена реализация программ переселения граждан из аварийного жилищного фонда;

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 городского округа сохраняет преемственность бюджетной политики предыдущего планового периода и ориентирована в первую очередь на реализацию основных задач, определяемых Президентом Российской Федерации и Правительством Российской Федерации, а также Стратегией развития Нижегородской области до 2020 года, утвержденной постановлением Правительства Нижегородской области от 17 апреля 2006 года № 127.

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, 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 2021 - 2026 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 (2021 - 2026 годы) разработан на основе параметров прогноза социально-экономического развития городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2022 год и на период до 2026 года, с учетом исполнения бюджета городского округа за 2020 год и ожидаемого исполнения за 2021 год.

При расчете показателей прогноза социально-экономического развития городского округа на долгосрочную перспективу (до 2026 года) применялись следующие подходы:

показатели на 2022 - 2024 годы соответствуют прогнозу на среднесрочный период (на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов);

динамика прогнозных показателей реального сектора экономики на 2026 год рассчитана с учетом имеющегося прогноза социально-экономического развития городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2022 год и на период до 2026 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 2021 - 2026 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 2022-2026 годы, исходя из условия соблюдения действующего законодательства по объему долговых обязательств.

При разработке бюджетного прогноза на долгосрочный период (2021 - 2026 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 (2021 - 2026 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 (2021 - 2026 годы).

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к бюджетному прогнозу городского округа город
Первомайск Нижегородской области
на долгосрочный период (2021 - 2026 годы)

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

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Доходы всего, в том числе:	680 117,8	686 398,6	1 098 550,7	788 018,9	803 895,6	836 051,4
налоговые и неналоговые доходы	341 052,0	341 194,4	408 786,2	437 516,3	455 050,8	473 252,8
безвозмездные поступления	339 065,8	345 204,2	689 764,5	350 502,6	348 844,8	362 798,6
Расходы всего	683 672,9	703 893,1	1 120 087,5	799 163,8	815 842,8	848 476,5
в том числе расходы на обслуживание муниципального долга	21,0	25,4	16,0	9,7	5,7	0,8
Дефицит/Профицит	-3 555,1	-17 494,5	-21 536,8	-11 144,9	-11 947,2	-12 425,1
Муниципальный долг на конец очередного года	12 555,1	23 494,5	13 536,8	6 000,0	2 000,0	2 000,0

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

к бюджетному прогнозу городского округа город
Первомайск Нижегородской области
на долгосрочный период (2021 - 2026 годы)

Предельные расходы на финансовое обеспечение муниципальных программ
городского округа город Первомайск Нижегородской области
(тыс. рублей)

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Всего расходы на реализацию муниципальных программ городского округа город Первомайск Нижегородской области, в том числе:	681 016,5	699 926,7	1 117 578,5	783 787,2	787 245,2	818 735,0
Муниципальная программа "Развитие образования городского округа город Первомайск Нижегородской области"	300 973,9	335 458,5	386 650,1	388 566,8	390 577,7	406 200,8
Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан городского округа город Первомайск Нижегородской области"	3 030,0	2 881,8	3 092,0	3 242,7	3 354,4	3 488,6
Муниципальная программа "Обеспечение населения городского округа город Первомайск Нижегородской области доступным и комфортным жильем"	7 074,4	8 137,7	9 760,5	9 464,7	9 509,1	9 889,5
Муниципальная программа "Обеспечение населения городского	36 066,6	50 481,4	198 957,0	61 694,5	60 994,8	63 434,6

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
округа город Первомайск Нижегородской области качественными услугами с сфере жилищно- коммунального хозяйства"						
Муниципальная программа "Содействие занятости населения городского округа город Первомайск Нижегородской области"	318,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды в городском округе город Первомайск Нижегородской области"	222,7	1 072,0	1 895,2	6 103,2	6 103,2	6 347,3
Муниципальная программа «Развитие культуры городского округа город Первомайск Нижегородской области»	74 993,2	73 832,0	82 978,9	81 930,5	82 370,6	85 665,4
Муниципальная программа «Информационное и материально техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа город Первомайск Нижегородской области»	55 990,2	57 729,2	71 565,8	71 562,2	71 748,4	74 618,4
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городском округе город	52 739,4	54 653,9	59 050,9	62 337,0	62 903,7	65 419,9

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Первомайск Нижегородской области»						
Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса городского округа город Первомайск Нижегородской области»	22 066,3	22 915,6	19 780,3	21 418,9	21 003,3	21 843,4
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы городского округа город Первомайск Нижегородской области»	21 888,6	39 345,7	26 476,7	29 144,7	30 735,4	31 964,8
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом городского округа город Первомайск Нижегородской области»	896,0	896,0	946,0	896,0	896,0	931,8
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа город Первомайск Нижегородской области»	12 058,2	12 365,7	15 345,1	15 338,8	15 334,8	15 948,2
Подпрограмма «Развитие предпринимательства городского округа город Первомайск Нижегородской области»	2 365,4	2 406,5	2 428,1	2 428,1	2 428,1	2 525,2
Муниципальная программа «Развитие инвестиционного климата городского округа город Первомайск	1 129,5	1 129,5	129,5	129,5	129,5	134,7

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Нижегородской области»						
Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Первомайск Нижегородской области»	15 529,9	22 742,5	29 275,5	24 345,9	23 973,2	24 932,1
Муниципальная программа «Энергоэффективность и развитие энергетики городского округа город Первомайск Нижегородской области»	1 000,0	5 260, 3	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и противодействия преступности в городском округе город Первомайск Нижегородской области»	796,6	831,7	780,6	780,6	780,6	811,8
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории городского округа город Первомайск Нижегородской области на 2018-2022 годы»	68 790,5	7 242,7	4 631,1	4 042,8	4 042,1	4 203,8
Муниципальная	3 086,2	544,0	203 835,2	0,0	0,0	0,0

	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
адресная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории городского округа город Первомайск Нижегородской области с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства на 2019-2025 годы»						
Муниципальная программа «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории городского округа город Первомайск Нижегородской области»	0,0	0,0	0,0	360,3	360,3	374,7

».
