**ГЛАВА   
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗАРАЙСК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от №

Об утверждении бюджетного прогноза городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период до 2028 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации , постановлением главы городского округа Зарайск Московской области от 15.02.2022 № 225/02 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период»

постановляю:

1. Утвердить прилагаемый Бюджетный прогноз городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период до 2028 г.
2. Службе во взаимодействию со СМИ администрации городского округа Зарайск Московской области разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации городского округа Зарайск Московской области в сети Интернет.

3. Настоящее постановление вступает в силу после его официального обнародования , путем размещения на официальном сайте администрации городского округа Зарайск Московской области в сети Интернет и распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2023 года.

Глава городского округа В.А.Петрущенко

Согласовано:

Первый зам. главы городского округа А.Н.Мешков

Нач. юридического отдела Ю.Е.Архипова

И.О.нач. финансового управления И.В.Никулина

Исп. Никулина И.В.

2-60-42

Послано: в дело, ФУ-2, Мешкову А.Н., КСП, прокуратура, СМИ

Утвержден постановлением главы городского округа Зарайск

Московской области

от №

# Бюджетный прогноз городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период до 2028 года

## Условия формирования бюджетного прогноза в текущем периоде

Формирование проекта бюджетного прогноза городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период до 2028 года осуществлено в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением главы городского округа Зарайск Московской области от 15.02.2022 № 225/2 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период».

Целью разработки бюджетного прогноза является оценка долгосрочной динамики бюджетных параметров, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности местного бюджета и достижение стратегических целей социально-экономического развития городского округа.

Разработка параметров бюджетного прогноза городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период до 2028 года осуществлена на основе прогноза социально- экономического развития городского округа на 2023 - 2025 годы.

В целом, подход к формированию налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Зарайск Московской области основан на учете следующих факторов:

параметры основных макроэкономических показателей (валовый региональный продукт, фонд заработной платы, прибыль, индексы потребительских цен);

основные итоги исполнения бюджета городского округа;

изменение налогового законодательства Российской Федерации и законодательства Московской области;

улучшение работы по администрированию налоговых и неналоговых доходов, сокращение невыясненных поступлений.

Бюджетный прогноз городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период в среднесрочной перспективе соответствует показателям проекта бюджета городского округа Зарайск Московской области на 2023 - 2025 годы.

## Текущие характеристики бюджета

**и социально-экономического развития городского округа Зарайск Московской области**

Общий объем доходов на 2022 год утвержден в сумме 3274 млн. рублей, общий объем расходов в сумме 3306млн. рублей, дефицит местного бюджета составляет 32 млн. рублей.

Бюджет городского округа Зарайск за 9 месяцев 2022 года по доходам исполнен в сумме 2105 млн. рублей с темпом роста к 9 месяцам 2021 года 15,5% (исполнение 9 месяцев 2021 года – 1822 млн. рублей).

Получено налоговых и неналоговых доходов в размере 619 млн. рублей, в том числе доходов от использования имущества 36 млн. рублей.

Расходы бюджета городского округа Зарайск Московской области за 9 месяцев 2022 года составили 1995 млн. рублей с темпом роста к 9 месяцам 2021 года 16,5 % (исполнение за 9 месяцев 2021 года - 1713 млн. рублей), в том числе по разделам:

Общегосударственные вопросы – 260 млн. рублей,

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 12 млн. рублей,

Национальная экономика – 175 млн. рублей,

Жилищно – коммунальное хозяйство –588 млн. рублей, Охрана окружающей среды – 1 млн. рублей,

Образование – 697 млн. рублей,

Культура, кинематография – 138 млн. рублей, Социальная политика – 71 млн. рублей,

Физическая культура и спорт – 52 млн. рублей,

Обслуживание государственного и муниципального долга –1 млн. рублей. Муниципальный долг на 01.10.2022 составил 153 млн. рублей.

Социально-экономическое развитие округа в январе-сентябре 2022 года характеризуется положительной динамикой индекса промышленного производства, оборота розничной торговли, объема платных услуг населению.

Общий экономический оборот по городскому округу Зарайск Московской области за 9 месяцев 2022 года составил 12100 млн. рублей, или 130,4 % к уровню 9 месяцев 2021 года.

На долю промышленного производства в общем экономическом обороте приходится 11,46 %. Объем отгруженных товаров по промышленным видам 1400 млн. рублей, что на 19,3% выше уровня 9 месяцев 2021 года. Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования за 9 месяцев 2022 года составил 1200 млн. рублей, что составляет 126,8 % от объема инвестиций за 9 месяцев 2021 года .

Объем розничного товарооборота за 9 месяцев 2022 года увеличился на 27,3% и составил 3200 млн. рублей (9 месяцев 2021 года - 2500млн. рублей).

Платных услуг населению за 9 месяцев 2022 года было оказано на 570 млн. рублей, что на 1,6 % больше уровня 9 месяцев 2021 года ( 550 млн. рублей).

## Основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики в долгосрочном периоде

Налоговые доходы, а также доходы от управления имуществом должны обеспечить достижение основной цели по формированию бюджетных доходов, необходимых для исполнения расходных обязательств городского округа, а также поддерживать благоприятные условия для экономического роста и притока инвестиций в экономику городского округа Зарайск Московской области.

В целях дальнейшего развития и совершенствования налоговой политики городского округа Зарайск Московской области, обеспечения устойчивого и сбалансированного роста налоговых и неналоговых доходов бюджета на среднесрочную перспективу необходимо решить следующие задачи:

расширение доходной базы бюджета городского округа Зарайск;

стимулирование инвестиций в рамках совершенствования налогового законодательства;

обеспечение установления налоговых льгот с обязательной оценкой эффективности их применения;

повышение уровня собираемости доходов бюджета.

Бюджетная политика городского округа Зарайск Московской области определяет основные ориентиры и стратегические цели развития городского округа.

Основными целями бюджетной политики городского округа Зарайск являются: обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости

бюджетной системы бюджета городского округа Зарайск,

создание условий для обеспечения максимально эффективного управления финансами с учетом современных условий и перспектив развития экономики городского округа.

Основными задачами бюджетной политики в прогнозируемом периоде будут:

* формирование реального прогноза доходов, расходов и источников финансирования дефицита при формировании бюджета городского округа Зарайск;
* минимизация рисков несбалансированности при бюджетном планировании;
* концентрация расходов на приоритетных направлениях, прежде всего связанных с улучшением условий жизни человека, адресном решении социальных проблем, повышении эффективности и качества предоставляемых населению государственных и муниципальных услуг;
* безусловное исполнение действующих расходных обязательств, недопущение принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками;
* обеспечение реализации приоритетных задач государственной политики, в том числе предусмотренных в указах Президента Российской Федерации по достижению целевых показателей заработной платы работников бюджетной сферы;
* повышение эффективности и результативности бюджетных расходов за счет сокращения неэффективных расходов; повышение эффективности муниципального управления, в том числе за счет повышения качества финансового менеджмента в органах местного самоуправления и бюджетных учреждениях;
* недопущение просроченной задолженности по бюджетным и долговым обязательствам;
* обеспечение выполнения целевых показателей муниципальных программ, преемственность показателей достижения целей, соответствие их целям государственных программ и региональных проектов, их увязка;
* совершенствование и повышение эффективности процедур муниципальных закупок товаров, работ, услуг;
* учет инициатив жителей по развитию городского округа и отражению этих инициатив в муниципальных программах, расширение практики инициативного бюджетирования;
* повышение качества финансового контроля в управлении бюджетным процессом, в том числе внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита;
* реализация принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами, в том числе путем составления «Бюджета для граждан»;
* повышение самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления за проводимую бюджетную политику;
* соблюдение предельного уровня дефицита и муниципального долга;
* проведение взвешенной долговой политики;
* сохранение объема муниципального долга муниципального образования на экономически безопасном уровне, позволяющем обеспечивать привлечение заемных средств на условиях реальной возможности обслуживания и погашения долговых обязательств;
* мониторинг муниципального долга в целях соблюдения требований Бюджетного кодекса Российской Федерации в части не превышения предельных значений.

Управление муниципальным долгом является одним из важнейших элементов финансовой политики городского округа Зарайск Московской области и представляет собой совокупность мероприятий по регулированию его объема и структуры, определению условий и осуществлению заимствований, регулированию рынка заимствований, обслуживанию и погашению муниципального долга, контролю за эффективным использованием заимствованных средств.

Целью долговой политики муниципального образования является поддержание объема долговых обязательств муниципального образования на экономически безопасном уровне с учетом всех возможных рисков.

Муниципальная долговая политика является частью бюджетной политики, проводимой муниципальным образованием, и управление муниципальным долгом непосредственно связано с бюджетным процессом.

В процессе управления муниципальным долгом приоритетными являются следующие задачи:

* обеспечение сбалансированности бюджета городского округа Зарайск Московской области при недостаточности собственных источников финансирования дефицита местного бюджета;
* оптимизация структуры муниципального долга городского округа Зарайск;
* обеспечение дефицита бюджета городского округа Зарайск с учетом положений статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации;
* сокращение рисков, связанных с осуществлением заимствований;
* достижение эффективного и целевого использования заемных средств;

-учет и регистрация долговых обязательств;

* обеспечение раскрытия информации о муниципальном долге городского округа

Зарайск Московской области

## Основные характеристики бюджета городского округа Зарайск Московской области, показатели объема муниципального долга городского округа Зарайск Московской области и основные показатели, характеризующие управление муниципальным долгом городского округа Зарайск Московской области

Прогноз показателей бюджета городского округа Зарайск Московской области и муниципального долга городского округа Зарайск Московской области представлены в приложениях 1, 2.

С учетом безвозмездных поступлений общий объем доходов бюджета городского округа Зарайск Московской области прогнозируется увеличить к 2028 году до 3165 млн. рублей.

Расходы городского округа сформированы с учетом привлечения всех возможных источников финансирования расходных обязательств, в том числе: собственных доходов (налоговых и неналоговых доходов), безвозмездных поступлений, а также внутренних источников финансирования дефицита бюджета.

При этом уровень муниципального долга городского округа Зарайск Московской области на долгосрочный период запланирован на безопасном уровне с учетом анализа макроэкономических показателей и обеспечения минимизации стоимости заимствований. Это позволяет обеспечить уровень расходов на обслуживание муниципального долга в пределах установленных законодательством ограничений.

В результате на долгосрочный период сформирован сбалансированный бюджет городского округа, обеспечивающий исполнение расходных обязательств муниципального образования с учетом решения приоритетных задач региона по повышению уровня жизни населения и развитию территории.

## V.Предельные расходы на реализацию муниципальных программ городского округа Зарайск Московской области на период их действия, а также прогноз расходов бюджета городского округа Зарайск Московской области на осуществление непрограммных направлений деятельности

Предельные расходы на реализацию муниципальных программ городского округа Зарайск Московской области на период их действия (далее - предельные расходы) и прогноз расходов бюджета городского округа Зарайск Московской области на осуществление непрограммных направлений деятельности представлены в приложении 3.

В целях реализации программно-целевого принципа планирования бюджета городского округа Зарайск Московской области доля расходов бюджета городского округа Зарайск, сформированных программно-целевым методом, составляет 99 процентов от общего объема расходов бюджета городского округа Зарайск Московской области. Расходы бюджета городского округа Зарайск на осуществление непрограммных направлений деятельности по результатам исполнения бюджета в долгосрочном периоде не будут превышать 1 процента от общего объема расходов бюджета городского округа Зарайск Московской области.

Приложение 1

# Прогноз основных характеристик бюджета городского округа Зарайск Московской области

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование показателя** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| **Бюджет городского округа Зарайск Московской области** | | | | | | | |
| **1** | **Доходы бюджета - всего** | **4164553** | **3913997** | **3165090** | **3165090** | **3165090** | **3165090** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | - налоговые доходы | 878359 | 926585 | 991277 | 991277 | 991277 | 991277 |
|  | *налог на доходы физических лиц* | *673214* | *705541* | *752831* | *752831* | *752831* | *752831* |
| 1.2 | - неналоговые доходы | 68368 | 64286 | 65066 | 65066 | 65066 | 65066 |
| 1.3 | - межбюджетные трансферты, в том числе: | 3217826 | 2923126 | 2108747 | 2108747 | 2108747 | 2108747 |
|  | *дотации* | *936139* | *770801* | *661628* | *661628* | *661628* | *661628* |
|  | *субсидии* | *1705655* | *1573833* | *869990* | *869990* | *869990* | *869990* |
|  | *субвенции* | *576032* | *576992* | *577129* | *577129* | *577129* | *577129* |
|  | *иные межбюджетные трансферты* |  | *1500* |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4 | - прочие безвозмездные поступления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **2** | **Расходы бюджета - всего** | **4164553** | **3891497** | **3137840** | **3165090** | **3165090** | **3165090** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | за счет межбюджетных трансфертов | 3217826 | 2923126 | 2108747 | 2108747 | 2108747 | 2108747 |
| 2.2 | расходы без учета межбюджетных трансфертов | 946727 | 968371 | 1029093 | 1029093 | 1029093 | 1029093 |
| **3** | **Дефицит (профицит) бюджета** | **0** | **22500** | **27250** | **0** | **0** | **0** |
|  | в %% |  |  |  |  |  |  |

Приложение 2

# Структура расходов и доходов бюджета городского округа Зарайск Московской области

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование показателя** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| **Бюджет городского округа Зарайск Московской области** | | | | | | | |
| **1** | **Доходы бюджета - всего** | **4164553** | **3913997** | **3165090** | **3165090** | **3165090** | **3165090** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | - налоговые доходы | 878359 | 926585 | 9912177 | 991277 | 991277 | 991277 |
|  | *налог на доходы физических лиц* | *673214* | *705541* | *752831* | *752831* | *752831* | *752831* |
| 1.2 | - неналоговые доходы | 68368 | 64286 | 65066 | 65066 | 65066 | 65066 |
| 1.3 | - межбюджетные трансферты, в том числе: | 3217826 | 2923126 | 2108747 | 2108747 | 2108747 | 2108747 |
|  | *дотации* | *936139* | *770801* | *661628* | *661628* | *661628* | *661628* |
|  | *субсидии* | *1705655* | *1573833* | *869990* | *869990* | *869990* | *869990* |
|  | *субвенции* | *576032* | *576992* | *577129* | *577129* | *577129* | *577129* |
|  | *иные межбюджетные трансферты* |  | *1500* |  |  |  |  |
| 1.4 | - прочие безвозмездные поступления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2** | **Расходы бюджета - всего** | **4164553** | **3891497** | **3137840** | **3165090** | **3165090** | **3165090** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |
|  | за счет межбюджетных трансфертов | 3217826 | 2923126 | 2108747 | 2108747 | 2108747 | 2108747 |
|  | расходы без учета межбюджетных трансфертов | 946727 | 968371 | 1029093 | 1029093 | 1029093 | 1029093 |
| 2.1 | Расходы на обслуживание муниципального долга | 800 | 900 | 1000 | 900 | 800 | 0 |
| 2.2 | Условно утвержденные расходы |  | 43479 | 84536 |  |  |  |
|  | в %% |  | 2,5 | 5,0 |  |  |  |
| 2.3 | Резервный фонд | 300 | 330 | 335 | 335 | 335 | 335 |
| **3** | **Дефицит (профицит) бюджета** | **0** | **22500** | **27250** | **0** | **0** | **0** |
|  | в %% |  |  |  |  |  |  |
| **4** | **Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года** | **113000** | **90500** | **63250** | **3250** | **0** | **0** |

Приложение 3

# Предельные расходы на реализацию муниципальных программ городского округа Зарайск Московской области (с учетом периода действия муниципальных программ), тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальная программа** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| Предельные расходы на реализацию муниципальных программ городского округа Зарайск Московской области – всего | **4152570** | **3835626** | **3040797** | **3152583** | **3152583** | **3152583** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1. Муниципальная программа  «Здравоохранение» | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Муниципальная программа «Культура и туризм» | 223592 | 236177 | 236862 | 237612 | 237612 | 0 |
| 3. Муниципальная программа  «Образование» | 1035019 | 1306470 | 955194 | 1027562 | 1027562 | 0 |
| 4. Муниципальная программа  «Социальная защита населения» | 32005 | 34345 | 34866 | 29345 | 29345 | 0 |
| 5. Муниципальная программа «Спорт» | 65560 | 68600 | 73100 | 73300 | 73300 | 0 |
| 6. Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства» | 10851 | 11193 | 11537 | 11537 | 11537 | 0 |
| 7. Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» | 115098 | 2402 | 2401 | 2402 | 2402 | 0 |
| 8. Муниципальная программа |  |  |  |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» | 44996 | 46197 | 47097 | 47097 | 47097 |  |
| 9. Муниципальная программа «Жилище» | 31132 | 25389 | 27426 | 10633 | 10633 | 10633 |
| 10. Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры, энергоэффективности и отрасли обращения с отходами» | 125977 | 510819 | 755753 | 795378 | 824200 | 0 |
| 11. Муниципальная программа  «Предпринимательство» | 200 | 2000 | 2200 | 2200 | 2200 | 0 |
| 12. Муниципальная программа  «Управление имуществом и муниципальными финансами» | 233522 | 207561 | 192398 | 178327 | 190827 | 0 |
| 13. Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» | 10428 | 11149 | 11583 | 11751 | 11751 | 0 |
| 14. Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно- транспортного комплекса» | 418663 | 360199 | 315443 | 82705 | 82705 | 0 |
| 15. Муниципальная программа  «Цифровое муниципальное образование» | 44155 | 44916 | 46156 | 45541 | 45716 | 0 |
| 16. Муниципальная программа  «Архитектура и градостроительство» | 498 | 498 | 498 | 498 | 498 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17. Муниципальная программа  «Формирование современной комфортной городской среды» | 1150482 | 323137 | 328283 | 596695 | 555198 | 0 |
| 18. Муниципальная программа  «Строительство объектов социальной инфраструктуры» | 610392 | 644574 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Муниципальная программа  «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Непрограммные расходы** | **11983** | **12392** | **12507** | **12507** | **12507** | **12507** |