Утвержден

постановлением администрации

Крапивинского муниципального округа

от 28.06.2021 №779

**Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального округа**

**на долгосрочный период до 2035 года**

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период до 2035 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа на период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации Крапивинского муниципального района от 08.11.2017 №974 "О прогнозе социально-экономического развития Крапивинского муниципального района до 2035 года", постановления администрации Крапивинского муниципального округа от 17.09.2020 №1253 «Об утверждении прогноза социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа на 2021 год и плановый период до 2024 года», с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики Крапивинского муниципального округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденных постановлением администрации Крапивинского муниципального округа от 02.11.2020 №1482 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Крапивинского муниципального округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», Закона Кемеровской области-Кузбасса от 23.12.2020г №160-ОЗ «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», решения Совета народных депутатов Крапивинского муниципального округа от 25.12.2020 №200 «О бюджете Крапивинского муниципального округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Основной целью разработки бюджетного прогноза является оценка основных тенденций развития бюджета округа, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета Крапивинского муниципального округа и реализовать достижение стратегических целей социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа.

1. Текущие социально-экономические условия исполнения бюджета Крапивинского муниципального округа и основные характеристики

бюджетной системы Крапивинского муниципального округа

Крапивинский муниципальный округ расположен в центральной части Кемеровской области-Кузбасса по обоим берегам реки Томи, располагает разнообразными полезными ископаемыми, такими как: уголь, мрамор, цеолиты, золото, инертные материалы, минеральные воды – потенциальные ресурсы которых используются не в полной мере.Оценка численности населения Крапивинского муниципального округа на конец 2020 года составляет 22,4 тыс. человек. В последние десятилетия наблюдается сокращение населения.

Округ представляет собой преимущественно сельскохозяйственную территорию. Из-за преобладания сельскохозяйственного производства экономика округа сильно зависит от цен на продукцию агропромышленного комплекса.

Расположение значительной части полезных ископаемых на правом берегу р.Томь осложняет начало их разработки, так как требуется формирование инфраструктуры и значительные транспортные расходы.

Значительную долю в доходах бюджета округа составляют поступления налога на доходы физических лиц и платежи за аренду земли.

2. Условия реализации бюджетного прогноза Крапивинского муниципального округа

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период до 2035 года учитывает прогноз социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период, который исходит из благоприятных условий развития экономики и социальной сферы:

- постепенное увеличение темпов роста промышленного производства и сельскохозяйственного производства;

- рост инвестиций в основной капитал за счет собственных средств предприятий и организаций;

- постепенное увеличение темпов роста реальных доходов населения.

Наряду с этим, прогнозный период до 2035 года будет характеризоваться следующими условиями социально-экономического развития:

- высокая неопределенность на сырьевых и финансовых рынках;

- необходимость безусловного исполнения социальных обязательств государства перед населением;

- сложная демографическая ситуация: в долгосрочном периоде прогнозируется снижение численности населения округа трудоспособного возраста, что является общей тенденцией для Кемеровской области-Кузбасса.

Основными принципами долгосрочной бюджетной политики являются надежность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов. В связи с этим в основу бюджетного прогноза заложены консервативные оценки социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период, которые исходят из неблагоприятного сценария внешних и внутренних условий функционирования экономики и социальной сферы Крапивинского муниципального округа:

- сохранение низкого уровня и качества инвестиций;

- снижение общей численности населения и занятых в экономике;

- незначительный рост реальных доходов населения.

3. Цели и задачи налоговой, бюджетной и долговой политики

Крапивинского муниципального округа в долгосрочном периоде

Сохранение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального округа является неизменным приоритетом налоговой, бюджетной и долговой политики.

Достижение цели по обеспечению сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального округа решается посредством поставленных задач:

1) реализация эффективной бюджетной политики, направленной на долгосрочную устойчивость и сбалансированность бюджетов бюджетной системы Крапивинского муниципального округа;

2) осуществление взвешенной долговой политики, направленной на:

поддержание объема долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального округа на экономически безопасном уровне с учетом всех возможных рисков;

минимизацию расходов на обслуживание долговых обязательств Крапивинского муниципального округа;

3) формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритезации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств с учетом их оптимизации и сокращения неэффективных бюджетных расходов;

4) повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;

5) повышение эффективности системы муниципального финансового контроля, внутреннего финансового контроля. Развитие системы муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок, а также внутреннего финансового контроля будет способствовать сокращению нарушений законодательства о контрактной системе и повышению эффективности (результативности и экономности) бюджетных расходов;

6) обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов Крапивинского муниципального округа.

В долгосрочном периоде бюджетная политика по формированию доходов бюджета Крапивинского муниципального округа будет основана на следующих положениях:

-сохранение бюджетной устойчивости в среднесрочной и долгосрочной перспективе, с учетом выполнения задач, обозначенных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012;

-увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета Крапивинского муниципального округа, прежде всего, за счет повышения эффективности реализации органами местного самоуправления Крапивинского муниципального округа своих полномочий по администрированию доходов бюджетной системы Российской Федерации.

 При формировании доходов бюджета Крапивинского муниципального округа на период до 2035 года учтено следующее:

С целью повышения эффективности налоговых расходов бюджета округа на постоянной основе проводится инвентаризация налоговых льгот и оценка эффективности их предоставления. Результаты оценки будут учитываться при принятии решения о предоставлении новых и отмене существующих налоговых льгот.

В целях сокращения задолженности по платежам в бюджет и внебюджетные фонды будет продолжена деятельность муниципального штаба по финансовому мониторингу.

 В среднесрочной перспективе планируется продолжение работы муниципальных органов власти совместно с налоговыми и иными контролирующими органами по легализации теневой заработной платы, погашению задолженности по имущественным налогам.

 Выявление неучтенных предприятий бизнеса.

 Повышение эффективности управления муниципальным имуществом и увеличение доходов от его использования за счет следующих мероприятий:

 - дальнейшее проведение инвентаризации земельных участков и объектов недвижимости в целях создания условий для формирования единого земельно-имущественного комплекса;

 - осуществление муниципального земельного контроля по вопросам оформления прав на земельный участок и своевременного внесения землепользователями установленной арендной платы, по выявлению неосвоенных земельных участков с целью вовлечения их в оборот, фактического использования земельных участков;

- обеспечение поступления дополнительных неналоговых доходов за счет реализации имущества и земельных участков.

4. Прогноз основных характеристик бюджета

Крапивинского муниципального округа

Прогноз основных характеристик бюджета Крапивинского муниципального округа приведен в приложении №1 к настоящему бюджетному прогнозу.

5. Прогноз доходов бюджета Крапивинского муниципального округа

Долгосрочный прогноз налоговых и неналоговых доходов рассчитан на основе следующих подходов.

1. Относительно низкая инфляция в долгосрочном периоде.

Прогноз социально-экономического развития Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период предусматривает стабильно низкий уровень инфляции на уровне 4 процентов в год.

2. Сохранение уровня налоговой нагрузки на налогоплательщиков Крапивинского муниципального округа на постоянном уровне и стабильность налоговой системы.

Бюджетный прогноз рассчитан исходя из действующих налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального округа, а также нормативов зачисления доходов, указанных в Бюджетном кодексе Российской Федерации и проекте Закона Кемеровской области – Кузбасса от 23.12.2020г №160-ОЗ «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

6. Прогноз расходов бюджета Крапивинского муниципального округа

Прогноз расходов сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе.

При составлении бюджетного прогноза по расходам учтен комплекс мер, направленных на решение важнейших задач социально-экономического развития округа.

Главной задачей остается безусловное исполнение указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012, направленных на развитие экономики, образования, реализацию социальной и демографической политики, обеспечение граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг.

Исполнение публичных нормативных обязательств будет обеспечиваться в полном объеме. При этом в целях формирования эффективной системы социальной защиты граждан будет продолжена работа по инвентаризации социальных выплат с целью обеспечения применения принципа нуждаемости и адресности.

В Крапивинском муниципальном округе внедряются новые формы обеспечения муниципальными услугами, осуществлен переход на программно-целевой принцип формирования бюджета.

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального округа на долгосрочный период до 2035 года сформирован в программной структуре.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Крапивинского муниципального округа на период их действия приведены в приложении №2 к настоящему бюджетному прогнозу.

7. Муниципальный долг Крапивинского муниципального округа

Основными целями долговой политики Крапивинского муниципального округа будут являться:

-поддержка объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне, с учетом всех возможных рисков;

- оптимизация структуры муниципального долга;

- минимизация расходов на обслуживание муниципального долга;

- обеспечение исполнения долговых обязательств в полном объеме;

- снижение долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального округа.

8. Риски реализации бюджетного прогноза

Возможность оценки и создания условий для минимизации рисков несбалансированности консолидированного бюджета Крапивинского муниципального округа является одной из ключевых задач бюджетного прогноза.

В целях минимизации негативных последствий и рисков необходимо проведение следующих мероприятий:

1) повышение доходного потенциала Крапивинского муниципального округа, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения "теневого" сектора экономики;

2) повышение качества управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального округа;

3) повышение качества предоставления муниципальных и государственных услуг;

4) совершенствование системы муниципального финансового контроля и повышение его результативности и экономической эффективности;

5) недопущение роста расходов на обслуживание долговых обязательств Крапивинского муниципального округа;

6) поддержание экономически безопасного уровня муниципального долга Крапивинского муниципального округа;

7) вовлечение граждан в процедуры обсуждения и принятия бюджетных решений.

Приложение №1

к бюджетному прогнозу

Крапивинского муниципального округа

на долгосрочный период до 2035 года

ПРОГНОЗ

Основных характеристик бюджета Крапивинского муниципального округа, млн.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Показатель | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
| год | год | год | год | год | год |  год |  год |  год |  год | год | год | год | год | год | год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | Общий объем доходов | 1221,67 | 904,8 | 912,89 | 968,71 | 1120,8 | 1123,2 | 1125,7 | 1165,3 | 1167,9 | 1170,5 | 1173,2 | 1175,9 | 1217,1 | 1219,9 | 1222,7 | 1225,5 |
| доп.норматив | 76,9 | 77,8 | 80,1 | 82,7 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 | 87,3 |
| в том числе |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Налоговые и неналоговые доходы | 188,05 | 180,6 | 181,7 | 187,0 | 195,8 | 198,2 | 200,7 | 203,3 | 205,9 | 208,5 | 211,2 | 213,9 | 216,6 | 219,4 | 222,2 | 225,0 |
| из них |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| налоговые доходы | 142,22 | 145,1 | 148,7 | 154,0 | 162,7 | 165,1 | 167,6 | 170,1 | 172,7 | 175,3 | 177,9 | 180,6 | 183,3 | 186,0 | 188,8 | 191,6 |
| неналоговые доходы | 45,83 | 35,5 | 33,0 | 33,0 | 33,1 | 33,1 | 33,1 | 33,2 | 33,2 | 33,2 | 33,3 | 33,3 | 33,3 | 33,4 | 33,4 | 33,4 |
| Безвозмездные поступления | 1033,62 | 724,2 | 731,19 | 781,71 | 925,0 | 925,0 | 925,0 | 962,0 | 962,0 | 962,0 | 962,0 | 962,0 | 1000,5 | 1000,5 | 1000,5 | 1000,5 |
| 2 | Общий объем расходов | 1226,08 | 909,9 | 917,99 | 973,91 | 1122,3 | 1124,2 | 1126,7 | 1166,3 | 1168,4 | 1171,0 | 1173,7 | 1175,9 | 1217,1 | 1219,9 | 1222,7 | 1225,5 |
| 3 | Дефицит(-) /профицит(+) | -4,41 | -5,1 | -5,1 | -5,2 | -1,5 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -0,5 | -0,5 | -0,5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Приложение №2

к бюджетному прогнозу

Крапивинского муниципального округа

на долгосрочный период до 2035 года

ПОКАЗАТЕЛИ

Финансового обеспечения муниципальных программ Крапивинского муниципального округа на период их действия, млн.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование муниципальной программы Крапивинского муниципального округа | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | 2030 год | 2031 год | 2032 год | 2033 год | 2034 год | 2035 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | МП «Организация местного самоуправления в Крапивинском муниципальном округе» | 84,62 | 55,84 | 50,85 | 47,47 | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 84,0 | 84,0 | 84,0 | 85,1 | 87,2 | 90,0 | 90,0 | 90, 0 | 90,0 |
| 2 | МП «Развитие образования Крапивинского муниципального округа» | 570,4 | 432,96 | 426,24 | 414,89 | 514,45 | 516,25 | 518,45 | 528,24 | 530,24 | 532,74 | 533,43 | 533,43 | 533,43 | 533,72 | 536,22 | 539,02 |
| 3 | МП «Социальная поддержка населения Крапивинского муниципального округа» | 122,21 | 80,71 | 79,92 | 79,92 | 120,0 | 120,0 | 120,0 | 126,0 | 126,0 | 126,0 | 126,0 | 126,0 | 132,0 | 139,0 | 139,0 | 139,0 |
| 4 | МП «Культура Крапивинского муниципального округа» | 165,99 | 96,71 | 115,11 | 172,33 | 155,0 | 155,0 | 155,0 | 162,7 | 162,7 | 162,7 | 162,7 | 162,7 | 170,0 | 170,0 | 170,0 | 170,0 |
| 5 | МП «Информационная обеспеченность жителей Крапивинского муниципального округа» | 2,87 | 2,00 | 1,78 | 1,63 | 2,9 | 2,90 | 2,9 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,3 | 3,3 | 3,3 | 3,5 | 3,5 | 3,5 |
| 6 | МП «Имущественный комплекс Крапивинского муниципального округа» | 10,03 | 6,97 | 5,09 | 4,84 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 11,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 |
| 7 | МП «Развитие муниципального бюджетного учреждения «Автохозяйство Крапивинского муниципального округа» | 20,09 | 15,99 | 13,69 | 12,31 | 21,3 | 21,3 | 21,3 | 22,4 | 22,4 | 22,4 | 22,4 | 22,4 | 23,5 | 24,7 | 24,7 | 24,7 |
| 8 | МП «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Крапивинского муниципального округа»  | 150,05 | 145,74 | 145,87 | 158,87 | 92,0 | 92,0 | 92,0 | 96,0 | 96,0 | 96,0 | 96,0 | 96,0 | 105,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 9 | МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и предприятий в Крапивинском муниципальном округе» | 4,23 | 4,77 | 4,43 | 3,81 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,3 | 5,0 | 5,0 | 5,6 | 6,0 | 6,0 | 6,0 |
| 10 | МП «Развитие сферы малого и среднего предпринимательства в Крапивинском муниципальном округе» | 2,05 | 0,12 | 0,10 | 0,08 | 0,1 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| 11 | МП «Модернизация объектов социальной сферы и жилого фонда Крапивинского муниципального округа» | 11,44 | 3,07 | 0,0 | 0,0 | 4,1 | 4,1 | 4,1 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 10,0 | 7,0 | 7,0 | 7,0 |
| 12 | МП «Развитие информационного общества» в Крапивинском муниципальном округе | 2,3 | 1,56 | 1,56 | 1,56 | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,6 | 2,6 | 2,6 | 2,7 | 2,7 | 2,7 |
| 13 | МП «Развитие муниципальной службы Крапивинского муниципального округа» | 0,08 | 0,05 | 0,03 | 0,03 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 |
| 14 | МП «Поощрение граждан, организаций за заслуги в социально-экономическом развитии Крапивинского муниципального округа» | 1,79 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 15 | МП «Жилище Крапивинского муниципального округа» | 9,22 | 2,46 | 7,60 | 4,08 | 4,60 | 4,60 | 4,80 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,20 | 5,20 | 5,20 | 5,20 |
| 16 | МП «Благоустройство и дорожное хозяйство» на территории Крапивинского муниципального округа | 59,72 | 35,57 | 31,77 | 31,77 | 60,0 | 60,0 | 60,0 | 63,0 | 63,0 | 63,0 | 63,0 | 63,0 | 71,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| 17 | МП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»  | 0,46 | 0,40 | 0,37 | 0,37 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |
| 18 | МП «Улучшение условий и охраны труда в Крапивинском муниципальном округе» | 0,77 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| 19 | МП «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Крапивинском муниципальном округе» | 0,02 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| 20 | МП «Формирование современной городской среды в Крапивинском муниципальном округе» | 7,63 | 6,45 | 6,64 | 6,69 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 | 6,5 |
| 21 | МП «Развитие туризма в Крапивинском муниципальном округе» | 0,10 | 0,17 | 0,11 | 0,11 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| 22 | МП «Профилактика экстремизма» на территории Крапивинского муниципального округа | 0,01 | 0,002 | 0,002 | 0,002 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,08 | 0,08 | 0,08 |
| 23 | МП «Профилактика терроризма, минимизация и ликвидация последствий его проявлений» на территории Крапивинского муниципального округа | 0,0 | 2,91 | 2,47 | 1,72 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,5 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |
| 24 | МП «Развитие физической культуры и спорта в Крапивинском муниципальном округе» | 0,0 | 13,26 | 12,31 | 11,33 | 13,5 | 13,5 | 13,5 | 14,2 | 14,2 | 14,2 | 14,2 | 14,2 | 14,9 | 15,7 | 15,7 | 15,7 |
| 25 | МП «Предупреждение возникновения, распространения и ликвидация заразных и незаразных заболеваний животных и птицы, в том числе общих для человека и животных на территории Крапивинского муниципального округа» | 0,0 | 0,26 | 0,82 | 0,47 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| 26 | Условно утвержденные расходы | 0,0 |  | 9,3 | 17,7 | 25,0 | 25,0 | 25,1 | 25,2 | 25,3 | 25,4 | 25,4 | 25,5 | 25,6 | 25,7 | 26,0 | 26,0 |
|   | ВСЕГО | **1226,08** | **909,90** | **917,99** | **973,91** | **1122,3** | **1124,2** | **1126,7** | **1166,3** | **1168,4** | **1171,0** | **1173,7** | **1175,9** | **1217,1** | **1219,9** | **1222,7** | **1225,5** |