



Приложение
к постановлению
администрации города Тулы
от 09.02.2021 № 230

Администрация города Тулы

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 09.02.2021 № 230

Об утверждении бюджетного
прогноза муниципального
образования город Тула
на 2021-2026 годы

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 28 июня 2014 года № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 «О Положении «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», на основании Устава муниципального образования город Тула администрация города Тулы ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2021-2026 годы (приложение).
2. Разместить постановление на официальном сайте администрации города Тулы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».
3. Постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Первый заместитель
главы администрации
города Тулы



О.Н. Тимонин

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2021-2026 годы

Общие положения

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2021 - 2026 годы (далее - Бюджетный прогноз муниципального образования на долгосрочный период) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 «О Положении «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», распоряжением администрации города Тулы от 24.03.2020 № 1/60-р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года».

Основной целью разработки Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период является оценка состояния бюджета муниципального образования город Тула (далее – муниципальное образование), позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере бюджетной и налоговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета муниципального образования и, соответственно, достижение стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования.

Основными задачами, способствующими достижению цели долгосрочного планирования, являются:

осуществление бюджетного прогнозирования на период, позволяющий оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета муниципального образования;

разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета муниципального образования и иных показателей, характеризующих состояние, основные риски и угрозы сбалансированности бюджета муниципального образования;

выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования бюджетной и налоговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета муниципального образования и решению ключевых задач социально-

экономического развития муниципального образования в долгосрочном периоде;

обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета муниципального образования, макроэкономических и иных показателей, в том числе базовых принципов и условий реализации бюджетной и налоговой политики;

профилактика бюджетных рисков для бюджета муниципального образования, обеспечиваемая в том числе заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков;

определение предельных объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая финансовые показатели муниципальных программ.

Основные подходы к формированию бюджетной политики муниципального образования город Тула на долгосрочный период

Основными целями бюджетной политики муниципального образования город Тула является благополучие населения, качество и комфортность жизни людей, обеспечение сбалансированности бюджета на долгосрочный период.

Формирование доходов бюджета муниципального образования на период до 2026 года осуществлено с учетом следующих подходов:

неукоснительное исполнение федерального, регионального законодательства, муниципальных правовых актов;

мониторинг и актуализация правовой базы муниципального образования; сохранение и развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневого сектора экономики;

повышение роли имущественных налогов, в том числе проведение мероприятий по вовлечению в налоговый оборот незарегистрированных объектов недвижимого имущества;

эффективное управление имуществом, находящимся в собственности муниципального образования, и его рациональное использование;

осуществление политики обоснованности и эффективности применения налоговых льгот;

создание на территории муниципального образования благоприятного инвестиционного климата, внедрение новых инвестиционных и инновационных программ и проектов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования на 2021 год и на период до 2026 года спрогнозированы на основе динамики и оценки поступления налоговых и неналоговых доходов в 2020 году, прогноза социально-экономического развития муниципального образования на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, прогноза социально-экономического развития муниципального образования до 2038 года и прогноза социально-

экономического развития Тульской области до 2036 года по основным макроэкономическим показателям, прогнозных данных главных администраторов доходов.

Расчеты осуществлены в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений и дополнений нормативных актов Российской Федерации, Тульской области и муниципального образования, вступающих в силу с 1 января 2021 года, проекта закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

При разработке Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период были учтены межбюджетные трансферты, предоставляемые муниципальному образованию из бюджета Тульской области, прогнозируемые в объемах, предусмотренных проектом закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», а также на основании распоряжений правительства Тульской области, уведомлений о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение. Начиная с 2024 года в основных параметрах Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период учтены межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области в форме субвенций.

В целях обеспечения долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования необходимо проводить оптимизацию расходов, обеспечивающую ежегодное снижение дефицита бюджета.

Формирование расходов бюджета муниципального образования на период до 2026 года осуществлено с учетом следующих подходов:

формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом возможности их оптимизации и повышения эффективности исполнения;

обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса, в том числе посредством использования информационного ресурса «Бюджет для граждан», целью которого является доступ граждан к информации о бюджете муниципального образования;

повышение эффективности и результативности имеющихся инструментов программно-целевого управления и бюджетирования, реализация которых повысит обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности;

повышение эффективности организации процедур проведения закупок для муниципальных нужд, в том числе путем внедрения казначейского сопровождения.

При разработке Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период учитывались основные направления бюджетной и налоговой политики, прогноз социально-экономического развития муниципального образования на период до 2038 года, а также мероприятия

государственных программ Тульской области и муниципальных программ муниципального образования.

В рамках мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов муниципального образования продолжится совершенствование мер по повышению качества среднесрочного планирования, направленных на снижение отклонений утвержденного объема расходов бюджета муниципального образования на очередной финансовый год от ранее утвержденного на этот год объема расходов планового периода.

В прогнозируемом периоде будет продолжена работа, которая будет направлена на обеспечение платежеспособности муниципального образования, сохранение муниципального долга на экономически безопасном уровне, при этом должна быть обеспечена способность муниципального образования осуществлять заимствования в объемах, необходимых для решения поставленных социально-экономических задач, на комфортных для муниципального образования условиях.

Расчет прогнозных показателей дефицита (профицита), источников его финансирования и муниципального долга муниципального образования осуществлен исходя из ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, а также с учетом правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

**Анализ основных рисков, возникающих в процессе реализации
бюджетного прогноза, а также механизмы минимизации
таких рисков**

При формировании бюджетной политики муниципального образования на долгосрочный период учитывались основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета муниципального образования, и механизмы их минимизации.

Основными рисками, возникающими в процессе реализации бюджетного прогноза, являются:

недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития муниципального образования город Тула;

сокращение межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области;

ухудшающиеся макроэкономические показатели и риски снижения доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в связи с последствиями ситуации по пандемии коронавируса COVID-19.

Минимизацию бюджетных рисков планируется осуществлять за счет:

принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала муниципального образования, и роста бюджетной обеспеченности;

активного участия в привлечении средств бюджета Тульской области, в том числе в рамках государственных программ Тульской области;

реализации мероприятий по повышению эффективности управления муниципальными финансами;

ограничения темпов роста расходных обязательств на основе оценки эффективности бюджетных расходов;

поддержания экономически безопасного уровня долговых обязательств;

оптимизации структуры муниципального долга муниципального образования город Тула по видам и срокам заимствований в целях минимизации стоимости его обслуживания.

Прогноз основных показателей бюджетной системы муниципального образования в базовом и целевом вариантах и показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования город Тула приведены в таблицах № 1, 2, 3.

Таблица № 1

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджета
муниципального образования город Тула
(базовый вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы всего, в том числе:	17 219 226,3	16 850 590,4	16 456 820,7	16 313 013,2	16 894 115,7	17 490 544,3
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	9 205 151,0	9 719 555,5	10 306 070,6	10 876 341,2	11 457 443,7	12 053 872,3
1.2. Безвозмездные поступления	8 014 075,3	7 131 034,9	6 150 750,1	5 436 672,0	5 436 672,0	5 436 672,0
2. Расходы	18 277 475,6	17 563 172,3	17 222 314,4	16 951 098,9	17 411 676,0	17 890 676,2
3. Дефицит/профицит	1 058 249,3	712 581,9	765 493,7	638 085,7	517 560,3	400 131,9
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	6 904 000,0	7 594 000,0	8 345 000,0	8 983 085,7	9 500 646,0	9900777,9

7

Таблица № 2

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджета
муниципального образования город Тула
(целевой вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы, всего в том числе:	17 219 226,3	16 850 590,4	16 456 820,7	16 333 628,0	16 920 777,4	17 539 383,8
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	9 205 151,0	9 719 555,5	10 306 070,6	10 896 956,0	11 484 105,4	12 102 711,8
1.2. Безвозмездные поступления	8 014 075,3	7 131 034,9	6 150 750,1	5 436 672,0	5 436 672,0	5 436 672,0
2. Расходы	18 277 475,6	17 563 172,3	17 222 314,4	16 951 098,9	17 411 676,0	17 890 676,2
3. Дефицит/профицит	1 058 249,3	712 581,9	765 493,7	617 470,9	490 898,6	351 292,4
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	6 904 000,0	7 594 000,0	8 345 000,0	8 962 470,9	9 453 369,5	9 804 661,9

**Показатели
финансового обеспечения муниципальных
программ муниципального образования город Тула**

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
ВСЕГО, в том числе:		16 227 208,0	15 333 077,7	14 987 169,3	13 473 926,8	11 822 138,4	1 513 291,1
1.	Развитие образования	7 741 234,4	7 671 376,3	7 484 368,1	7 362 332,8	7 362 332,8	0,0
2.	Развитие культуры и туризма	771 911,3	820 289,7	870 091,8	832 302,9	0,0	0,0
3.	Развитие физической культуры и спорта	426 127,1	438 016,0	450 619,8	0,0	0,0	0,0
4.	Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула	164 293,7	149 757,9	156 047,4	103 125,4	103 125,4	0,0
5.	Развитие транспорта и	1 989 361,9	1 510 255,6	1 513 291,1	1 513 291,1	1 513 291,1	1 513 291,1

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы						
6.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула	6 778,3	3 566,1	5 400,0	3 169,6	3 169,6	0,0
7.	Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула	21 156,4	21 159,5	21 159,5	19 713,5	19 713,5	0,0
8.	Развитие муниципальной	1 887,0	1 887,0	1 887,0	1 887,0	1 887,0	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	службы в администрации муниципального образования город Тула						
9.	Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	2 565,0	0,0
10.	Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула	1 521 303,9	1 522 921,5	1 524 921,5	1 524 335,6	1 524 335,6	0,0
11.	Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула	139 359,9	141 454,8	142 127,5	142 127,5	142 127,5	0,0
12.	Управление муниципальными финансами	478 262,2	491 296,4	524 307,5	522 277,4	522 277,4	0,0
13.	Обеспечение общественной безопасности, профилактика	24 805,5	24 861,5	24 892,5	24 892,5	24 892,5	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула						
14.	Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	0,0
15.	Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула	179 553,9	24 818,3	24 818,3	24 818,3	24 818,3	0,0
16.	Благоустройство территории,	50 018,0	50 050,5	50 050,5	50 050,5	50 050,5	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула						
17.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула	42 479,3	42 484,2	42 489,2	42 489,2	42 489,2	0,0
18.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей	32 082,2	32 105,9	32 113,8	32 113,8	32 113,8	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула						
19.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула	66 307,8	65 122,6	65 137,6	65 137,6	65 137,6	0,0
20.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования	44 713,8	42 109,2	42 108,6	42 108,6	42 108,6	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
	город Тула						
21.	Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула	301 111,8	125 751,7	125 752,1	125 752,1	125 752,1	0,0
22.	Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула	122 192,1	118 351,1	121 895,9	121 895,9	121 895,9	0,0
23.	Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула	1 891 079,2	1 810 628,2	1 534 663,9	816 769,9	0,0	0,0
24.	Доступная среда	3 308,9	4 679,2	4 679,2	0,0	0,0	0,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
25.	Формирование современной городской среды на 2018 - 2024 годы	118 632,1	123 685,5	123 685,5	2 715,6	0,0	0,0
26.	Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула	86 182,3	93 384,0	97 596,0	97 555,0	97 555,0	0,0