



АДМИНИСТРАЦИЯ
ВЕРХНЕСАЛДИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 09.02.2023 № 294
г. Верхняя Салда

Об утверждении бюджетного прогноза Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период до 2028 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 8 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации Верхнесалдинского городского округа от 02.10.2015 № 2908 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период», в целях исполнения решения Думы Верхнесалдинского городского округа от 16.11.2016 № 490 «О формировании бюджетного прогноза Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период»

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период до 2028 года (прилагается).
2. Настоящее постановление разместить на официальном сайте Верхнесалдинского городского округа <http://v-salda.ru/>.
3. Настоящее постановление вступает в силу с момента его подписания.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника Финансового управления администрации С.В. Полковенкову.

Глава Верхнесалдинского
городского округа



И.Б. Сальников

УТВЕРЖДЕН
постановлением администрации
Верхнесалдинского городского
округа
от 09.02.2023 № 294
«Об утверждении бюджетного
прогноза Верхнесалдинского
городского округа на
долгосрочный период до
2028 года»

Бюджетный прогноз Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период до 2028 года

Бюджетный прогноз Верхнесалдинского городского округа на долгосрочный период до 2028 года (далее – бюджетный прогноз) разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Верхнесалдинского городского округа на 2023-2025 годы, утвержденного постановлением администрации Верхнесалдинского городского округа от 15.11.2022 № 2933 «Об одобрении прогноза социально-экономического развития Верхнесалдинского городского округа на среднесрочный период 2023-2025 годов», с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики Верхнесалдинского городского округа. Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Планирование дает возможность сформулировать приоритетные задачи, оценить необходимые ресурсы для их реализации и определить возможные источники этих ресурсов.

Основная задача бюджетного планирования состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения городского округа.

Целью бюджетного планирования в Верхнесалдинском городском округе является определение долгосрочных тенденций изменения объема и структуры доходов и расходов бюджета, структуры и условий привлечения и обслуживания заимствований, также выработка на их основе соответствующих мер, направленных на повышение устойчивости и обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования. Обеспечение сбалансированности и финансовой стабильности является основным приоритетом бюджетной политики Верхнесалдинского городского округа.

В сложившихся экономических условиях недопустимо сохранение и, тем более, наращивание бюджетного дефицита. Только увеличение доходов, обеспечение реальным ростом экономики позволит решить больше задач, поставленных перед органами местного самоуправления.

Важно подчеркнуть, что ограничение объемов расходов и дефицита – это не только вопрос устойчивости бюджета Верхнесалдинского городского округа, это вопрос экономического равновесия. Поэтому долгосрочным ориентиром в бюджетной политике должен выступать уровень бюджетных расходов, соответствующий реальным доходам бюджета Верхнесалдинского городского округа.

В целом долгосрочная бюджетная политика по формированию доходов бюджета будет основана на следующих подходах:

1) выявление резервов по увеличению доходов бюджета, и реализация комплекса мер по обеспечению положительной динамики поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа, в том числе за счет сокращения задолженности по налоговым и неналоговым доходам и активизации претензионно - исковой работы;

2) совершенствование механизмов взаимодействия органов местного самоуправления Верхнесалдинского городского округа и территориальных органов федеральных органов государственной власти в части качественного администрирования доходных источников бюджета городского округа и повышения уровня их собираемости;

3) обеспечение прироста налоговой базы за счет ее легализации, в том числе легализации «теневой» заработной платы;

4) повышение эффективности использования и управления муниципальной собственностью.

Налоговая система, а также доходы от управления муниципальным имуществом должны обеспечить достижение основной цели – формирование бюджетных доходов в объемах, необходимых для исполнения расходных обязательств, при поддержании благоприятных условий для экономического роста и притока инвестиций.

Основной целью бюджетной политики на долгосрочный период является эффективное решение задач в условиях ограниченности бюджетных ресурсов, обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Верхнесалдинского городского округа.

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами является базовым условием для повышения уровня и качества жизни населения, устойчивого экономического роста, модернизации экономики и социальной сферы и достижения других стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования. Приоритетными направлениями являются:

1. Обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности местного бюджета.

Решение задач социально-экономического развития Верхнесалдинского городского округа будет осуществляться в условиях, призванных обеспечить долгосрочную устойчивость и сбалансированность местного бюджета, минимизацию бюджетных рисков. Эффективная и ответственная бюджетная политика является важнейшей предпосылкой для улучшения качества жизни населения.

Необходимость перехода к долгосрочному бюджетному планированию определяется прежде всего угрозой бюджетной устойчивости в условиях неблагоприятных долгосрочных тенденций.

Кроме того, ключевой задачей на предстоящий период является взвешенная политика по управлению муниципальным долгом Верхнесалдинского городского округа.

В этой связи основными приоритетами политики заимствований и управления муниципальным долгом должны стать:

1) своевременное и безусловное обслуживание и погашение долговых обязательств;

2) привлечение муниципальных заимствований в зависимости от фактического исполнения и реальной потребности бюджета округа, а также состояния и перспектив развития финансового рынка.

Первоочередными мерами обеспечения долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджета являются поддержание безопасного уровня долговой нагрузки на местный бюджет, соблюдение принятых ограничений исходя из безусловного исполнения расходных и долговых обязательств Верхнесалдинского городского округа и соблюдение ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Повышению заинтересованности органов местного самоуправления, расположенных на территории Верхнесалдинского городского округа, в повышении качества управления муниципальными финансами способствует проводимый с 2011 года Финансовым управлением администрации Верхнесалдинского городского округа мониторинг и оценка качества управления финансами главных распорядителей бюджетных средств Верхнесалдинского городского округа.

При составлении местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период необходимо обеспечить оптимальность структуры бюджетных расходов. Ограниченные финансовые ресурсы должны в первоочередном порядке обеспечивать выполнение приоритетных задач социально-экономического развития округа, обозначенных в муниципальных программах.

2. Развитие программно-целевого планирования.

С 2015 года бюджет Верхнесалдинского городского округа формируется в программной структуре, т.е. в округе внедрен программно-целевой метод планирования, при котором бюджетные средства направляются на достижение поставленных целей и используются максимально эффективно. Постановлением администрации Верхнесалдинского городского округа от 06.04.2015 № 1154 «Об утверждении Порядка формирования и реализации муниципальных программ Верхнесалдинского городского округа» в соответствии с требованиями бюджетного законодательства утвержден Порядок формирования и реализации муниципальных программ Верхнесалдинского городского округа.

Именно в рамках муниципальных программ должны быть интегрированы все инструменты реализации муниципальной политики, обеспечивающие

достижение поставленных целей - нормативно-правовое регулирование, контрольные полномочия, бюджетные ассигнования, налоговые льготы, использование муниципального имущества, взаимодействие с муниципальными учреждениями, расположенными на территории Верхнесалдинского городского округа. Муниципальные программы должны стать планом по управлению в соответствующих отраслях.

3. Повышение эффективности системы муниципального финансового контроля.

В условиях перехода к программному бюджету происходит трансформация задач органов муниципального финансового контроля. При организации их деятельности акцент должен быть смещен с контроля над финансовыми потоками к контролю за результатами.

Развитие системы финансового контроля в Верхнесалдинском городском округе идет в направлении контроля эффективности и результативности бюджетных расходов, включающего контроль экономической обоснованности, правомерности и эффективности использования финансовых ресурсов, анализ результативности их использования.

В целях повышения эффективности бюджетных расходов выстроена система контроля закупок на муниципальном уровне. Функции уполномоченного на осуществление контроля в сфере закупок органа в Верхнесалдинском городском округе возложены на Финансовое управление администрации Верхнесалдинского городского округа.

Муниципальный финансовый контроль должен быть направлен на реализацию задач по повышению эффективности расходов, достижению измеримых, общественно значимых результатов, наиболее важные из которых установлены Указами Президента Российской Федерации, посвященными изменениям в социальной политике, совершенствованию системы образования, а также решению проблем доступного жилья и качества услуг жилищно-коммунального хозяйства.

4. Повышение эффективности управления доходами местного бюджета.

Для повышения уровня и качества жизни населения Верхнесалдинского городского округа необходимо обеспечить стабильное поступление налоговых и неналоговых доходов бюджета Верхнесалдинского городского округа. Негативные последствия экономического кризиса и стагнации экономики явно продемонстрировали необходимость повышения эффективности управления муниципальными финансами.

Сложившиеся условия требуют системного принятия мер, направленных на обеспечение финансовой устойчивости и на развитие доходного потенциала Верхнесалдинского городского округа.

Для реализации данной задачи администрацией Верхнесалдинского городского округа утверждена «дорожная карта» по повышению доходного потенциала и план мероприятий по оздоровлению финансов Верхнесалдинского городского округа.

Среди основных задач реализации «дорожной карты»:

1) осуществление аналитической работы по изысканию резервов

налогового потенциала Верхнесалдинского городского округа;

2) проведение адресной работы с руководителями хозяйствующих субъектов в рамках межведомственных комиссий и рабочих групп;

3) реализация мероприятий по выявлению неучтенных объектов недвижимости; информационно-разъяснительная работа в целях повышения общего уровня налоговой грамотности граждан и хозяйствующих субъектов;

4) обеспечение взаимодействия с территориальными подразделениями федеральных органов исполнительной власти по вопросам увеличения и полноты взыскания неналоговых платежей в местный бюджет;

5) координация межведомственных мероприятий, направленных на увеличение доходной части местного бюджета;

6) обеспечение устойчивости бюджетной системы;

7) оптимизация расходов местного бюджета;

8) совершенствование управления муниципальным долгом.

Реализация вышеуказанных задач должна привести к определенным результатам, а именно:

1) снижению доли убыточных организаций и (или) суммы полученного ими убытка;

2) увеличению фонда оплаты труда работников;

3) росту перечислений налога на доходы физических лиц в местный бюджет;

4) увеличению доли неналоговых доходов в общем объеме доходов местного бюджета;

5) росту количества объектов недвижимого имущества (в том числе земельных участков), поставленных на кадастровый учет;

6) повышению степени достоверности прогнозируемых объемов доходов местного бюджета.

5. Повышение эффективности бюджетных расходов.

6. Повышение эффективности оказания муниципальных услуг (выполняемых работ).

Для повышения эффективности оказания муниципальных услуг (выполнения работ) муниципальными учреждениями необходимо обеспечить:

1) использование инструмента муниципального задания на оказание муниципальных услуг при стратегическом и бюджетном планировании, обеспечение взаимосвязи муниципальных программ и муниципальных заданий;

2) переход при финансовом обеспечении муниципальных учреждений Верхнесалдинского городского округа к расчету прозрачных и объективных единых нормативных затрат на оказание услуг (с учетом отраслевой специфики);

3) своевременное начисление сумм, подлежащих оплате заявителем за предоставляемые муниципальные услуги;

4) доведение до плательщиков полной и правильной информации, необходимой для заполнения платежных документов в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации, во избежание зачисления на невыясненные поступления, а также для безусловного квитирования

информации о начислении и об уплате платежей за оказание муниципальных услуг.

7. Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов Верхнесалдинского городского округа.

В целях повышения эффективности деятельности руководителей органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов Верхнесалдинского городского округа необходимо проводить оценку их деятельности, в ходе которой оценивать качество финансового менеджмента, динамику изменений показателей, характеризующих качество жизни, уровень социально-экономического развития Верхнесалдинского городского округа, степень внедрения современных методов и принципов управления, обеспечивающих переход к более результативным моделям управления, повышение качества предоставления муниципальных услуг, оказываемых органами местного самоуправления, отраслевыми и функциональными органами.

Результаты оценки должны определить направления, требующие приоритетного внимания органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов Верхнесалдинского городского округа сформировать перечень мероприятий по повышению результативности их деятельности, а также выявить внутренние ресурсы для повышения качества и объема предоставляемых населению муниципальных услуг.

8. Обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов Верхнесалдинского городского округа.

Особое внимание уделяется повышению открытости и прозрачности бюджетного процесса, доступности информации о бюджете гражданскому обществу. Поэтому важным фактором становится формирование площадок для публичного обсуждения процесса распределения бюджетных средств.

Повышение уровня информационной прозрачности органов местного самоуправления, отраслевых и функциональных органов Верхнесалдинского городского округа, принимающих участие в подготовке, исполнении бюджета и составлении бюджетной отчетности, способствует повышению качества их работы и системы управления муниципальными финансами в целом.

В долгосрочном периоде необходимо продолжить работу по повышению качества управления муниципальными финансами Верхнесалдинского городского округа и эффективности использования бюджетных средств.

Прогноз основных характеристик бюджета Верхнесалдинского городского округа представлен в приложении №1 к бюджетному прогнозу.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Верхнесалдинского городского округа на период их действия за счет средств местного бюджета представлены в приложении № 2 к бюджетному прогнозу.

Приложение № 1
к бюджетному прогнозу
Верхнесалдинского городского
округа на долгосрочный период до
2028 года

**Прогноза
основных характеристик бюджета Верхнесалдинского городского округа**

(тыс. руб.)

№ строки	Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Бюджет Верхнесалдинского городского округа						
2.	Общий объем доходов	1 741 532,6	1 675 517,8	1 655 366,0	1 670 366,0	1 692 366,0	1 722 366,0
3.	Общий объем расходов	1 782 768,3	1 724 059,5	1 705 882,0	1 705 882,0	1 705 882,0	1 705 882,0
4.	(-)Дефицит/ (+) профицит	-41 235,7	-48 541,7	-50 516,0	-35 516,0	-13 516,0	16 484,0
5.	Муниципальный долг Верхнесалдинского городского округа на первое января	на 01.01.2023 – 2 217,0	на 01.01.2024 – 43 452,7	на 01.01.2025– 91 994,4	на 01.01.2026 – 127 510,4	на 01.01.2027– 141 026,4	на 01.01.2028– 124 542,4

Приложение № 2
к бюджетному прогнозу
Верхнесалдинского городского округа
на долгосрочный период до 2028 года

**Показатели
финансового обеспечения муниципальных программ Верхнесалдинского городского округа на период их
действия за счет средств бюджета Верхнесалдинского городского округа**

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
1.	Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности Верхнесалдинского городского округа	2 944,9	3 497,7	2 766,8	2 766,8	2 766,8	2 766,8
2.	Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов Верхнесалдинского городского округа	5 787,3	5 787,3	4 633,0	4 633,0	4 633,0	4 633,0
3.	Стимулирование развития жилищного строительства и обеспечение населения доступным и комфортным жильем путем реализации	2 822,0	2 398,0	2 398,0	-	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	механизмов поддержки и развития жилищного строительства и стимулирования спроса на рынке жилья						
4.	Восстановление и развитие объектов внешнего благоустройства Верхнесалдинского городского округа	47 757,8	37 676,0	6 113,3	6 113,3	6 113,3	6 113,3
5.	Развитие дорожного хозяйства Верхнесалдинского городского округа	113 650,5	60 200,0	58 200,0	58 200,0	58 200,0	58 200,0
6.	Обеспечение безопасного природопользования на территории Верхнесалдинского городского округа	16 404,0	3 723,1	1 379,0	-	-	-
7.	Обеспечение общественной безопасности на территории Верхнесалдинского городского округа	30 322,7	18 120,1	16 298,4	16 298,4	16 298,4	16 298,4
8.	Содействие развитию субъектов малого и среднего предпринимательства на	452,2	532,0	452,2	452,2	452,2	452,2

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	территории Верхнесалдинского городского округа						
9.	Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Верхнесалдинском городском округе до 2025 года	5 300,2	4 737,7	4 665,5	-	-	-
10.	Развитие системы образования в Верхнесалдинском городском округе	1 083 279,9	1 091 997,2	1 098 904,3	1 027 407,2	-	-
11.	Развитие культуры в Верхнесалдинском городском округе	118 479,8	105 836,7	95 511,4	-	-	-
12.	Строительство объектов социальной сферы в Верхнесалдинском городском округе	0,0	0,0	0,0	0,0	24 200,0	24 200,0
13.	Повышение эффективности управления муниципальной собственностью Верхнесалдинского городского округа	1 669,0	1 649,0	1 198,0	1 198,0	-	-
14.	Реализация и развитие муниципального управления в	62 465,0	66 997,0	69 145,8	69 145,8	69 145,8	69 145,8

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	Верхнесалдинском городском округе						
15.	Адресная поддержка населения Верхнесалдинского городского округа до 2025 года	112 585,0	115 960,8	119 122,7	-	-	-
16.	Совершенствование бухгалтерского учета	17 650,8	18 167,5	18 678,9	-	-	-
17.	Совершенствование механизмов осуществления закупок товаров, услуг для нужд Верхнесалдинского городского округа	6 037,6	6 393,2	6 475,1	6 475,1	6 475,1	6 475,1
18.	Развитие градостроительной деятельности Верхнесалдинского городского округа	2 008,0	2 500,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0
19.	Развитие кадровой политики в системе муниципального управления Верхнесалдинского городского округа и противодействие коррупции в Верхнесалдинском городском округе	11 236,7	11 591,0	12 041,3	12 041,3	12 041,3	11 875,1

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
20.	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Служба городского хозяйства»	56 397,2	58 983,7	55 165,8	50 672,0	50 672,0	-
21.	Обеспечение деятельности по комплектованию, учету, хранению и использованию архивных документов на территории Верхнесалдинского городского округа	949,0	967,0	885,0	841,0	841,0	841,0
22.	Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Верхнесалдинском городском округе	342,0	342,0	0,0	400,1	400,1	400,1
23.	Профилактика и ограничение распространения туберкулеза на территории Верхнесалдинского городского округа до 2025 года	17,0	30,0	0,0	-	-	-
24.	Ограничение распространения ВИЧ-инфекции на территории	191,4	240,0	229,0	229,0	229,0	229,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	Верхнесалдинского городского округа						
25.	Обеспечение правопорядка на территории Верхнесалдинского городского округа на 2017- 2027 годы	539,0	539,0	666,0	666,0	666,0	-
26.	Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений, профилактика экстремизма на территории Верхнесалдинского городского округа	211,0	211,0	221,0	-	-	-
27.	Формирование современной городской среды в Верхнесалдинском городском округе в 2018-2027 годах	3 501,5	36 178,8	32 696,8	36 012,5	4 349,1	-
28.	Управление муниципальными финансами Верхнесалдинского городского округа до 2025 года	22 596,9	23 929,3	24 285,9	-	-	-
29.	Создание системы кадастра недвижимости	112,0	112,0	112,0	-	-	-

№ п/п	Наименование муниципальной программы Верхнесалдинского городского округа	Расходы бюджета Верхнесалдинского городского округа на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	Верхнесалдинского городского округа						
30.	Укрепление общественного здоровья	16,6	50,0	15,0	15,0	15,0	15,0
	ИТОГО	1 725 727,0	1 679 347,1	1 634 260,2	1 296 945,7	260 877,1	205 190,0