



КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС
ТАШТАГОЛЬСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН
АДМИНИСТРАЦИЯ
ТАШТАГОЛЬСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от « 13 » ноября 2020 г. № 147-п

Об утверждении бюджетного прогноза Таштагольского городского поселения на период 2021-2026 гг.

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Таштагольского городского поселения от «18» июня 2020 г. № 50-п «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Таштагольского городского поселения на долгосрочный период» администрация Таштагольского городского поселения постановляет:

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Таштагольского городского поселения на 2021-2026 гг. согласно приложению, к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление опубликовать разместить на официальном сайте Администрации Таштагольского городского поселения в сети Интернет.
3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника финансово-экономического отдела Захарову Ольгу Васильевну.
4. Настоящее постановление вступает в силу с момента официального опубликования.

Глава Таштагольского
городского поселения



А.А. Путинцев

**Бюджетный прогноз Таштагольского городского поселения
на период 2021-2026 гг.**

Бюджетный прогноз Таштагольского городского поселения на период 2021-2026 гг. разработан на основе прогноза социально-экономического развития Таштагольского городского поселения до 2026 года, решения Совета народных депутатов Таштагольского городского поселения №14-пр от 30 декабря 2020 года «О бюджете Таштагольского городского поселения» на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики Таштагольского городского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов. Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Бюджетный прогноз разработан на 6 лет (на 2021-2026 годы).

Целью долгосрочного бюджетного планирования в Таштагольском городском поселении является оценка основных тенденций развития бюджета Таштагольского городского поселения, позволяющая, путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики, обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета Таштагольского городского поселения и достижение стратегических целей социально-экономического развития поселения .

К задачам Бюджетного прогноза, способствующим достижению указанной цели, относятся:

1) осуществление бюджетного прогнозирования на долгосрочный период, позволяющий оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета Таштагольского городского поселения;

2) выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета Таштагольского городского поселения и решению ключевых задач социально-экономического развития Таштагольского городского поселения в долгосрочном периоде;

3) разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета Таштагольского городского поселения и иных показателей, характеризующих состояние бюджета Таштагольского городского поселения;

4) обеспечение прозрачности и предсказуемости изменения параметров бюджета Таштагольского городского поселения, а также базовых 4 принципов и условий реализации налоговой, бюджетной и долговой политики;

5) определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ Таштагольского городского поселения, на период их действия.

6) выявление и профилактика бюджетных рисков и угроз сбалансированности бюджета Таштагольского городского поселения, своевременное обнаружение и принятие мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков и угроз.

Решение указанных задач обеспечивается в рамках комплексного подхода, включающего в себя:

1) создание целостной системы стратегического и бюджетного прогнозирования и планирования, обеспечение взаимного соответствия и координации Бюджетного прогноза с другими документами стратегического планирования Таштагольского поселения ;

2) систематизацию и регулярный учет основных бюджетных рисков и угроз сбалансированности бюджета Таштагольского городского поселения;

3) использование в целях долгосрочного бюджетного прогнозирования и планирования инициативных мер и решений, позволяющих достичь требуемых результатов и уровня сбалансированности бюджета Таштагольского городского поселения.

1. Прогноз социально-экономического развития Таштагольского городского поселения

1.1. Население и трудовые ресурсы, уровень жизни.

| Показатели | Ед. изм. | На 01.01.2017 | На 01.01.2018 | На 01.01.2019 |
|---|----------|---------------|---------------|---------------|
| Численность постоянного населения | чел | 23107 | 23170 | 23117 |
| Мужчин | чел | 10700 | 10686 | 10684 |
| Женщин | чел | 12407 | 12484 | 12433 |
| Дошкольного возраста 0-6 лет | чел | 2490 | 2489 | 6452 |
| Школьного возраста 7-13 лет | чел | 2459 | 1377 | 2609 |
| Школьного возраста 14-18 лет | чел | 1341 | 1360 | 1394 |
| В трудоспособном возрасте | чел | 12033 | 11904 | 11904 |
| Старше трудоспособного | чел | 5542 | 5638 | 4761 |
| Число родившихся, всего | чел | 299 | 321 | 360 |
| Число умерших, всего | чел | 308 | 308 | 310 |
| Миграционный отток | чел | 880 | 793 | 815 |
| Миграционный приток | чел | 868 | 721 | 710 |
| Численность зарегистрированных безработных | чел | | | |
| Среднемесячная начисленная заработная плата | руб. | 29 470 | 33445 | 38897 |

Изменение численности населения связано с особенностями естественного движения населения, включающего в себя 3 фактора: рождаемость, смертность, миграция.

В 2018 году число родившихся уменьшилось на 10,7% по сравнению с 2017 годом. В 2018 году число родившихся составило 321 человек, умерших 308 человек. В дальнейшем необходимо обратить внимание на повышение статуса семьи.

Одновременно с естественной убылью, на общую численность населения оказывает влияние механическое движение или миграция. Так, в 2018г. прибыло на территорию города 721 человек, выбыло – 793 человек, убыль составила – 72 человека. В 2019г. прибыло 710 человек, выбыло 815 человек, убыль составила 105 человек.

Основными направлениями миграции населения являются Томск, Новосибирск, Санкт-Петербург, Кемерово, Москва, Сочи, Краснодар.

Трудовые ресурсы являются одним из главных факторов развития территории. На протяжении последних трех лет наблюдалось уменьшение численности трудовых ресурсов. Общая численность безработных на протяжении последних лет увеличилась.

Одним из показателей уровня жизни населения является размер среднемесячной начисленной заработной платы. Среднемесячная начисленная заработная плата в городе имеет тенденцию роста.

Демографическую ситуацию может улучшить повышение качества жизни населения, реализация различных муниципальных, региональных и федеральных программ по поддержке семьи и детства, направленные на увеличение рождаемости.

1.2 Реальный сектор экономики (тенденции в развитии ключевых отраслей экономики, включая промышленность, строительство, сельское хозяйство и другие отрасли; развитие малого бизнеса, состояние деловой инфраструктуры).

Структура промышленности Таштагола носит ярко выраженный моноотраслевой характер с абсолютным преобладанием горнорудной отрасли на протяжении всей истории города. Горнодобывающая отрасль является основной в городе Таштаголе и главным образом определяет его условия жизни и деятельности.

Анализ промышленного производства Таштагольского городского поселения показывает, что наибольший удельный вес в общей структуре промышленности района составляет добыча полезных ископаемых. На нее приходится 80%. Доля отраслей обрабатывающей промышленности в среднем по годам составляет от 2,9% до 3,2%. Производство и распределение электроэнергии, газа и воды в общем объеме промышленного производства в среднем составляет 16,4 – 18,3%.

Основным разрабатываемым ресурсом на данный момент является железная руда, объем добычи которой составляет 7,6 млн.тонн. Основная доля налоговых поступлений в местный бюджет приходится на горнорудную отрасль – 40%.

Зависимость экономики города от предприятий, осуществляющих добычу руды, сохраняется.

Одно из основных направлений модернизации производства – создание безопасных условий труда горняков.

По состоянию на 01.01.2019 года, в Таштаголе осуществляют деятельность 475 малых предприятий, за год их количество снизилось на 1,1 %. В разрезе видов экономической деятельности 65 % от общего количества малых предприятий занимает торговля, общественное питание и бытовое обслуживание; строительство – 15 %, предприятия, производящие товары и услуги (транспортные, медицинские, туристические) – 17 %, прочие – 3 %.

Для поддержки малого предпринимательства разработана муниципальная программа «Поддержка малого и среднего предпринимательства». В ее рамках реализуются следующие меры поддержки:

- предоставление субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства на реализацию бизнес-проектов по приоритетным направлениям;
- предоставление льготных займов субъектам малого и среднего предпринимательства из муниципального фонда поддержки предпринимательства;
- субсидирование части затрат субъектов малого и среднего предпринимательства по оснащению объектов туристической индустрии и связанных с рекламно-информационным продвижением туристического продукта;
- подготовка и переподготовка кадров для предпринимательских структур;
- участие в выставках субъектов малого и среднего предпринимательства.

Сформирован основной элемент инфраструктуры поддержки малого предпринимательства – Муниципальный фонд поддержки малого предпринимательства.

При администрации района функционирует Совет по поддержке предпринимательства. С 10 марта 2009 года на территории открыт Центр содействия малому и среднему бизнесу, работающий по принципу «одного окна».

1.3 Коммунальное хозяйство и инфраструктура (структура и состояние жилого фонда, обеспеченность жильем, система тепло- и водоснабжения, энергетика, транспорт и т.д.).

Коммунальная инфраструктура Таштагола представляет собой:

- централизованную систему электроснабжения населения и организаций;
- централизованную систему водоснабжения населения и организаций;
- централизованную канализацию (водоотведение) для населения и организаций, а также канализацию с использованием выгребных ям для населения;
- централизованную систему теплоснабжения населения и организаций;
- вывоз твердых бытовых отходов на полигон захоронения и места размещения отходов.

Основными проблемами жилищно-коммунальной сферы являются:

- высокий износ инженерных сетей;
- высокий износ очистных сооружений;
- необходимость строительства НФС и реконструкции существующих;
- износ основного и вспомогательного оборудования большинства

котельных;

- значительное количество жилья, требующего ремонта;
- значительное количество придомовых территорий требующих благоустройства.

На 01.01.2019 общая площадь жилого фонда Таштагольского городского поселения – 564,5 тыс. кв. метров.

Единственный источник электроэнергии в городе – подстанция 110/35/6кВ «Шерегеш-1» Шерегешского рудника, которая запитана по двухцепной ВЛ 110 кВ протяжённостью 16,5 км от ПС 110/35/6 кВ «Кондомская». ПС «Кондомская» питается от Южно-Кузбасской ГРЭС и ПС 110/35/6 кВ «Темирская». Существующая нагрузка ВЛ 110 кВ ПС «Темирская» – ПС «Кондомская» в зимний максимум составляет 80 МВт и при отключении одной из питающих линий 110 кВ оставшаяся в работе линия не обеспечивает передачу в полном объёме даже существующей нагрузки, что приводит к необходимости отключения части потребителей или введения ограничений на максимальный объем используемой мощности.

Водоснабжение в Таштагольском городском поселении осуществляется из трех источников. Протяженность уличной водопроводной сети составляет 160200 м. Процент износа 90%. Данное техническое состояние сетей влияет на уровень потерь в сетях и, следовательно, увеличиваются расходы на электроэнергию и прочее.

Средний процент обеспеченности населения водой от централизованных источников водоснабжения составляет 60 %. Остальные 40 % - это жилой фонд частного сектора, где используется вода из частных колодцев, в поселке Шалым не обеспечено центральным водоснабжением 10 улиц, в городе Таштаголе – 8 улиц. Качество питьевой воды соответствует установленным нормам.

Протяженность канализационных сетей составляет 37340 м, процент их износа составляет 23.8%.

Для улучшения обстановки водоснабжения и водоотведения необходимо провести комплекс мероприятий:

- строительство новых очистных сооружений канализации в п. Шалым;
- реконструкция существующих канализационных сооружений в г. Таштагол;
- замена сетей водоснабжения и водоотведения с большим процентом износа;
- замена оборудования на водопроводных и канализационных насосных станциях.

В настоящее время услуги по теплоснабжению осуществляет ООО «Южно-Кузбасская энергетическая компания», которое эксплуатирует 3 котельных. Общая протяженность сетей теплоснабжения 48,6 км в двухтрубном исчислении. Текущий ремонт теплотехнического оборудования котельных и тепловых сетей осуществляется эксплуатирующей организацией. Подача тепла ведется в многоквартирные жилые дома, административные здания, другие социально-значимые объекты.

Городская котельная № 6 находится на обслуживании у организации ООО «Тепло». Протяженность сетей теплоснабжения 0,739 км в двухтрубном исчислении. Необходимо заменить 0,100 м сетей, в ежегодном ремонте нуждается изоляция теплотрасс при подготовке сетей к очередному отопительному сезону. Общая оценка состояния системы теплоснабжения является удовлетворительной.

1.4 Транспорт и связь.

Территория Таштагольского городского поселения имеет хорошее транспортное обеспечение.

Общая протяженность дорог составляет 138,7 км, в том числе с твердым покрытием – 112,3 км, что составляет 81%. Из них только 49,9 км - дороги с усовершенствованным покрытием, что составляет 19 % от общей протяженности дорог.

Единственным транспортным предприятием на территории Таштагольского городского поселения является Таштагольское ГПАТП Кемеровской области, выполняющее государственный заказ департамента транспорта и связи Администрации Кемеровской области. Предприятие обслуживает 4 городских, 8 пригородных и 2 междугородних маршрута.

При поддержке муниципалитета на территории Таштагольского пассажирского автотранспортного предприятия продолжает работать станция технического осмотра транспортных средств. Предприятие выполняет работы по ремонту и техническому обслуживанию автотранспорта практически всей бюджетной сферы.

Построена кольцевая развязка на автодороге ЦМК-Бельково на примыкании в районе «Золотого моста» с асфальтобетонным покрытием, жестким барьерным ограждением, тротуарами, наружным освещением.

На территории Таштагола действуют все виды связи. Проводную связь обеспечивают два оператора: «Ростелеком» и «Кузбасские телефонные сети». Четыре оператора сотовой связи: «Мобильные телесистемы» (МТС), «Мобиком-Новосибирск» (Мегафон), «Вымпелком» (Билайн), «Кемеровская Мобильная Связь» (Теле-2).

1.5 Тенденции в развитии отраслей социальной сферы и гражданского общества.

В Таштаголе действуют 2 больничных учреждения, в которых занято 133 врача и 363 работника среднего медицинского персонала. Для повышения уровня обеспеченности врачебным персоналом город приглашает иногородних специалистов и готов предоставить благоустроенное жилье.

Систему образования города представляют более 23 учреждений: 13 дошкольных учреждений где обучаются 1681 человека, 8 общеобразовательных школ, где обучаются 3715 человек, 2 школы-интерната, и 1 детский дом. Кроме того, работают музыкальные школы, художественная школа, учреждения дополнительного образования, десятки кружков и студий во дворцах культуры и клубах.

Сеть учебных заведений среднего и высшего профессионального обучения представлена Таштагольским филиалом Кузбасского государственного технического университета, Государственным

профессиональным образовательным учреждением «Таштагольский техникум горных технологий и сферы обслуживания».

Спортивная инфраструктура района представлена следующими объектами:

– спортивный комплекс «Кристалл» с плавательным бассейном за сутки посещает более 800 чел. для занятий плаванием, баскетболом, волейболом, настольным теннисом, лечебной физкультурой и другими видами;

– 1 стадион «Горняк» с открытой площадкой на 1,5 тысячи посадочных мест.

Число детско-юношеских спортивных школ 4 в них занимаются 1965 человек.

«Губернский центр сноуборда и горных лыж» в его состав входят: 4 трассы разных уровней сложности, 4 канатно-буксировочные дороги, система искусственного снегообразования, 3 единицы снегоуплотнительной техники. На склонах г.Туманной проходят соревнования разного уровня: Чемпионаты России по горнолыжному спорту и сноуборду, Первенство России по горнолыжному спорту и сноуборду, Всероссийские, региональные и школьные. Горнолыжные трассы и сноуборд парк отвечают всем международным требованиям ФИС.

Культурная сфера города представлена муниципальными учреждениями культуры, в которые входят: 5 библиотек централизованной библиотечной системы, 4 учреждений клубного типа (дома культуры, сельские клубы), 1 музыкальная и художественная школа, 1 музей этнографии и природы Горной Шори, 1 городской парк культуры и отдыха «Горняцкие горизонты», 1 редакция газеты «Красная Шория». В клубных учреждениях города действуют 70 клубных формирований, в которых занимаются 1670 человек, в том числе 37 коллектива художественной самодеятельности, 6 коллективов имеют звание «Народный» и «Образцовый». В город в рамках межмуниципального сотрудничества регулярно приезжают со спектаклями творческие коллективы из городов Новокузнецка, Прокопьевска.

В городе Таштаголе расположены более 30 памятников архитектуры и культуры.

Также на территории города находится городской парк культуры и отдыха «Горняцкие горизонты».

Финансирование учреждений социальной сферы осуществляется за счет средств местного бюджета, кроме этого, финансирование социальной защиты населения проводится за счет средств областного бюджета.

2. Цели, задачи и меры реализации долговой, налоговой и бюджетной политики на долгосрочный период

Сохранение сбалансированности и устойчивости бюджета Таштагольского городского поселения является основным приоритетом налоговой, бюджетной и долговой политики.

Основными задачами долговой политики на период до 2026 года остаются:

1) обеспечение оптимальной структуры муниципального долга и безусловного выполнения долговых обязательств в полном объеме и в срок;

2) сохранение объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне с учетом возможных рисков.

Бюджетная политика направлена на решение социально-экономических задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, на обеспечение устойчивости местного бюджета и повышение эффективности управления общественными финансами.

Для достижения поставленной цели основными задачами бюджетной политики являются:

1) повышение эффективности бюджетных расходов, формирование бюджетных ассигнований, исходя из приоритизации и необходимости безусловного исполнения действующих обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и эффективности исполнения.

Главным инструментом повышения эффективности бюджетных расходов является программно-целевой метод их осуществления. Программа должна регулировать отношения, направленные на достижение целей в целом в своей отрасли, включая взаимоотношения с учреждениями, оказывающими услуги, содержать анализ эффективности применяемых инструментов достижения целей;

2) недопущение роста кредиторской задолженности;

3) сохранение безопасного уровня муниципального долга;

4) направление необходимых ресурсов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы, осуществляемое в рамках реализации "дорожных карт", в том числе за счет повышения эффективности работы муниципальных учреждений;

5) развитие внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита;

6) обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов и вовлечение в бюджетный процесс граждан;

7) повышение качества муниципальных услуг;

8) повышение эффективности финансового менеджмента в органах местного самоуправления, а также в муниципальных учреждениях.

Налоговая политика Таштагольского городского поселения на 2021 - 2026 годы ориентирована на развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневой экономики, реализации комплекса мер бюджетного и налогового стимулирования в целях привлечения инвестиций для реализации

приоритетных направлений и проектов, способных увеличить поступление доходов в бюджет Таштагольского городского поселения.

Для развития доходного потенциала должны быть реализованы следующие меры:

1) совершенствование методов налогового администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за выполнение плановых показателей поступления доходов в местный бюджет;

2) совершенствование методики расчета прогноза налогового потенциала;

3) создание условий для стимулирования инвестиционной активности участников экономической деятельности;

4) продолжение работы по оценке общественной, экономической и бюджетной эффективности местных налоговых льгот, повышение их адресности;

5) продолжение осуществления содействия среднему и малому бизнесу для создания благоприятных условий предпринимательской деятельности;

6) продолжение совместной работы с налоговыми органами с целью обеспечения своевременного поступления платежей в местный бюджет, увеличения налогооблагаемой базы, выявления и пресечения схем минимизации налогов, совершенствования методов контроля легализации "теневой" заработной платы;

7) совершенствование управления муниципальной собственностью путем:

- повышения эффективности управления муниципальным имуществом и земельными участками;

- обеспечения сохранности муниципального имущества;

- проведения инвентаризации недвижимого имущества и внесения предложений по результатам инвентаризации в части дальнейшего использования имущества;

8) привлечение хозяйствующих субъектов к социально-экономическому сотрудничеству.

Основными направлениями налоговой политики являются:

- совершенствование налогового администрирования;

- повышение эффективности налогообложения имущественных объектов, исходя из кадастровой стоимости.

В среднесрочной перспективе планируется уделить особое внимание администрированию доходов в целом, в том числе повышению ответственности администраторов доходов, усилению межведомственного взаимодействия с

контрольно-надзорными органами в части взыскания имеющейся задолженности в бюджет.

В целях сокращения задолженности по платежам в бюджет продолжается работа по финансовому мониторингу, обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности Таштагольского городского поселения.

3. Условия реализации бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз до 2026 года разработан на базе основных параметров социально-экономического прогноза Таштагольского городского поселения на долгосрочный период, который исходит из благоприятных условий развития экономики области и поселения, и социальной сферы:

- рост инвестиций в основной капитал;
- увеличение темпов роста реальных доходов населения.

С целью снижения рисков несбалансированности местного бюджета в основу бюджетного прогноза целесообразно заложить более консервативные оценки социально-экономического развития Таштагольского городского поселения на долгосрочный период, которые исходят из неблагоприятного сценария внешних и внутренних условий функционирования экономики и социальной сферы:

- сохранение низкого уровня и качества инвестиций;
- снижение общей численности населения и занятых в экономике;
- незначительный рост реальных доходов населения.

4. Прогноз основных характеристик бюджета Таштагольского городского поселения

Прогноз основных характеристик бюджета Таштагольского городского поселения приведен в приложении № 1 к настоящему бюджетному прогнозу.

5. Прогноз доходов бюджета Таштагольского городского поселения

При расчете прогнозируемого объема доходов местного бюджета учитывались принятые в 2019 году изменения налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, а также планируемые к принятию в текущем финансовом году изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации, учтенные в проекте федерального закона «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» и оказывающие влияние на доходы местного бюджета в планируемом периоде.

Прогноз доходов бюджета Таштагольского городского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов составлен в соответствии с

основными направлениями налоговой и бюджетной политики на планируемый период, прогнозом социально-экономического развития Таштагольского городского поселения на 2021-2023 годы, оценкой ожидаемого поступления доходов в бюджет Таштагольского городского поселения в 2020 году.

Структура доходов бюджета Таштагольского городского поселения в условиях действующего налогового законодательства в долгосрочном периоде не предполагает существенных изменений. В целом в период до 2026 года основными источниками доходов бюджета будут налог на доходы физических лиц и доходы, получаемые в виде арендной платы на земельные участки.

На динамику неналоговых доходов бюджета Таштагольского городского поселения будут оказывать влияние следующие факторы:

- распространение практики оспаривания кадастровой стоимости земельных участков;
- снижение количества ликвидных объектов муниципального имущества, которые подлежат приватизации в прогнозируемый период.

Объем безвозмездных поступлений из областного бюджета на среднесрочный период определен на основании проекта Закона Кемеровской области "Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов".

6. Прогноз расходов бюджета Таштагольского городского поселения

Прогноз расходов сформирован с учетом необходимости безусловного исполнения принятых бюджетных обязательств, отнесенных к полномочиям органов местного самоуправления, сохранения мер социальной поддержки населения с применением принципа адресности и нуждаемости.

При этом должно быть обеспечено исполнение мероприятий по реализации Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012г., направленных на развитие образования, реализацию социальной и демографической политики, обеспечение граждан доступным и комфортным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг.

При формировании местного бюджета на 2021 год, на плановый период 2022 и 2023 годов и прогнозе расходов до 2026 года применялись следующие подходы:

- обеспечение в первоочередном порядке исполнения социальных обязательств;
- формирование расходов бюджета, исходя из объема ассигнований, утвержденных на 2019-2020 год с учетом изменений и принимаемых к реализации решений;
- обеспечение достижения национальных целей развития Российской Федерации, определенных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития

Российской Федерации на период до 2024 года";

- реализация Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 в части достижения целевых показателей средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы;

- обеспечение уровня оплаты труда с учетом положений Федерального закона от 19 июня 2000 года № 82-ФЗ "О минимальном размере оплаты труда" (в редакции Федерального закона от 27 декабря 2019 года № 465-ФЗ "О внесении изменения в статью 1 Федерального закона "О минимальном размере оплаты труда");

- внедрение инициативного бюджетирования в целях развития местного самоуправления и вовлечения граждан в бюджетный процесс.

Вместе с тем, учитывая необходимость обеспечения сбалансированности местного бюджета и недопущения роста муниципального долга, будет продолжена работа по оптимизации расходов в соответствии с протоколом Коллегии главного финансового управления Кемеровской области от 06.09.2019г.

Бюджетный прогноз на период 2021 - 2026 годов сформирован в программной структуре.

В бюджете Таштагольского городского поселения предусмотрено финансирование 21 муниципальной программы и одной ведомственной программы.

Программные расходы на 2021 - 2026 годы прогнозируются в среднем на уровне 90 процента от расходов местного бюджета.

Показатели финансового обеспечения программ представлены в приложении № 2 к настоящему прогнозу.

Прогноз расходов бюджета Таштагольского городского поселения на осуществление непрограммных направлений деятельности представлен в приложении № 3 к настоящему прогнозу.

7. Муниципальный долг Таштагольского городского поселения

Муниципальный долг Таштагольского городского поселения на 01 января 2021 года прогнозируется в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2022 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2023 года в сумме 0,0 тыс. рублей, а том числе верхний предел по муниципальным гарантиям на 01 января 2021 года в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2022 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 01 января 2023 года в сумме 0,0 тыс. рублей.

С целью недопущения роста муниципального внутреннего долга

Таштагольского городского поселения объявить мораторий на предоставление муниципальных гарантий Таштагольского городского поселения с 01 января 2021 года до 01 января 2024 года.

Основными мероприятиями по сокращению долговой нагрузки будут являться:

- сохранение моратория на предоставление муниципальных гарантий Таштагольского городского поселения;

- осуществление мониторинга соответствия параметров муниципального долга Таштагольского городского поселения ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации;

- проведение электронных аукционов среди кредитных организаций на оказание услуг Кемеровской области по открытию кредитной линии с целью удешевления стоимости их обслуживания;

- проведение ежегодного анализа объема и структуры муниципального долга, в том числе с точки зрения сроков погашения, стоимости обслуживания заимствований;

- привлечение среднесрочных заемных средств (от одного года до трех лет) на финансирование дефицита местного бюджета;

- равномерное распределение долговой нагрузки на бюджет Таштагольского городского поселения.

8. Риски реализации бюджетного прогноза

Возможность оценки и минимизации бюджетных рисков, результатом воздействия которых является ухудшение условий сбалансированности местного бюджета, является одной из ключевых задач бюджетного прогноза.

В сфере бюджетной политики риски невыполнения плановых расходных обязательств зависят от множества внешних и внутренних факторов.

К числу основных внешних рисков для реализации бюджетного прогноза относятся циклические колебания мировой и российской экономики, которые могут иметь негативные последствия и для социально-экономического развития Таштагольского городского поселения, проявляющиеся в сокращении доступности и увеличении стоимости кредитных ресурсов, оттоке инвестиций, снижении цен на вывозимые товары и общем спаде экономической активности. Кроме того, рост стоимости расходных обязательств может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Существенное влияние на параметры местного бюджета оказывает и изменение федерального и областного законодательства, в частности:

- снижение поступлений собственных доходов за счет изменения нормативов отчислений;

- высокая степень неопределенности объемов поступлений в долгосрочном периоде межбюджетных трансфертов в виде дотаций и субсидий;

- принятие новых расходных обязательств, обусловленное в том числе решениями на федеральном и областном уровнях, без наличия соответствующих источников финансирования.

К числу основных внутренних рисков относятся:

- 1) Снижение численности населения в трудоспособном возрасте, неформальная занятость, сопряженная с нарушениями трудовых и социальных гарантий, негативно влияющая на наполняемость бюджета.

Минимизация указанного риска должна быть выражена в проведении работы по выявлению и исключению из числа неработающего населения граждан трудоспособного возраста, фактически осуществляющих трудовую деятельность, но не уплачивающих налоги и взносы.

- 2) Сокращение (отсутствие интенсивного роста) инвестиций в основной капитал. Дефицит инвестиций в основной капитал сдерживает темп экономического роста Таштагольского городского поселения, поскольку в среднесрочной перспективе инвестиции остаются практически единственным источником для его стимулирования.

Минимизация указанных рисков возможна путем реализации проектов, направленных на развитие инфраструктуры, в том числе через муниципально-частное партнерство по всем направлениям развития поселения.

- 3) Большой объем социальных обязательств, в том числе связанных с реализацией мер, сформулированных в "майских" указах Президента Российской Федерации.

В целях недопущения развития ситуации с бюджетом Таштагольского городского поселения в негативную сторону основными мерами, направленными на минимизацию риска его несбалансированности, будут являться:

- повышение доходного потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, реализации комплекса мер для привлечения инвестиций для реализации приоритетных направлений и проектов, способных увеличить поступления в местный бюджет;

- оптимизация расходов и мораторий на принятие новых расходных обязательств;

- активное использование оценки эффективности бюджетных расходов при подготовке бюджетных решений;

- активное участие в привлечении средств федерального и областного бюджетов, в том числе в рамках государственных программ Российской Федерации и Кемеровской области;

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

- усиление контроля за соблюдением требований к осуществлению муниципальных закупок, обоснованию начальной максимальной цены контрактов и их исполнением;

- постоянная оценка расходных обязательств Таштагольского городского поселения в целях приведения их в соответствие со складывающимися бюджетными возможностями.

Приложение №2
к бюджетному прогнозу Таштагольского
городского поселения на 2021-2026гг

Показатели финансового обеспечения программ Таштагольского городского поселения

| тыс. рублей | | | | | | | | | |
|-------------|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | Наименование программы | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности» | 132,8 | 108,9 | 100 | 100 | 100 | 120 | 120 | 120 |
| 2 | «Проведение лесоохранных мероприятий в городских лесах» | 102,3 | 102,3 | 2105 | 871 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| 3 | «Средства массовой информации» | 29,5 | 123,1 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 4 | «Социальная поддержка населения» | 1760,2 | 416,2 | 1760 | 1760 | 1760 | 1760 | 1760 | 1760 |
| 5 | «Информатизационное обеспечение» | 346,5 | 548,8 | 270 | 270 | 270 | 450 | 450 | 460 |
| 6 | «Занятость населения» | 666,4 | 1020 | 900 | 900 | 900 | 900 | 950 | 950 |
| 7 | «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну» | 795,8 | 547,9 | 350 | 350 | 350 | 350 | 360 | 360 |
| 8 | «Поддержка малого и среднего предпринимательства в Таштагольском городском поселении» | 0 | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 9 | «Строительство и реконструкция объектов» | 50,9 | 299,8 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 10 | «Дети-сироты» | 0 | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 11 | «Поддержка коренных и малочисленных народов» | 0 | 0 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 12 | «Благоустройство территории Таштагольского городского поселения» | 26307,5 | 53094,1 | 24500 | 15500 | 15600 | 20400 | 20600 | 20700 |
| 13 | «Корректировка генерального плана Таштагольского городского поселения, проведение экспертизы проекта, правила застройки и землепользования» | 54,9 | 882 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 14 | «Содержание, обслуживание и ремонт жилищного фонда» | 59,1 | 208,6 | 100 | 100 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 15 | «Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения в Таштагольском городском поселении» | 119 | 4,9 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 | «Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Таштагольского городского поселения» | 28,4 | 2,6 | 60 | 60 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 17 | «Развитие культуры в Таштагольском городском поселении» | 41787 | 41598,9 | 42644 | 43444 | 43444 | 47059 | 47100 | 47200 |
| 18 | «Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры Таштагольского городского поселения» | 87755,7 | 128745,6 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 19 | «Развитие автомобильных дорог общего пользования Таштагольского городского поселения» | 31709,8 | 35467,3 | 21227,8 | 20000 | 19000 | 23300 | 23350 | 23400 |
| 20 | «Развитие физической культуры и спорта в Таштагольском городском поселении» | 25975 | 24680 | 16892 | 13862 | 14362 | 32669 | 32800 | 32900 |
| 21 | «Формирование современной городской среды» | 10816,3 | 8410 | 8477,1 | 11817,3 | 6316,8 | 7075,1 | 0 | 0 |
| Всего: | | 228 497,1 | 296 261,0 | 119 855,9 | 109 504,3 | 102 767,8 | 134 748,1 | 128 155,0 | 128 515,0 |

Приложение № 3
к бюджетному прогнозу Таштагольского
городского поселения на 2021-2026 гг

Прогноз расходов бюджета Таштагольского городского поселения на осуществление непрограммных направлений деятельности

| Наименование | млн. рублей | | | | | | | |
|---|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Условно-утвержденные расходы в рамках непрограммного направления деятельности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3650,0 | 7300,0 | 0,0 | 0,0 |
| Итого | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3650,0 | 7300,0 | 0,0 | 0,0 |