



**АДМИНИСТРАЦИЯ КАРАБАШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 29.12.2018 № 1076
г. Карабаш

Об утверждении бюджетного
Прогноза Карабашского городского
округа на долгосрочный период
до 2024 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Карабашского городского округа от 12.08.2015г. № 272 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Карабашского городского округа на долгосрочный период», статьей 19 Положения о бюджетном процессе в Карабашском городском округе, утвержденным Решением Собрании депутатов Карабашского городского округа от 26.03.2015г. № 660 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Карабашском городском округе»,
ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Карабашского городского округа на долгосрочный период до 2024 года (приложение 1,2,3).

2. Отделу организационно-контрольной работы администрации Карабашского городского округа (Бачуриной Н.А.) разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Карабашского городского округа <http://www.karabash-go.ru>.

3. Контроль исполнения настоящего постановления возложить на заместителя главы Карабашского городского округа по финансам и экономике И.В. Тарасову.

Глава Карабашского
городского округа

О.Г. Буданов

Приложение 1
к постановлению администрации
Карабашского городского округа
от 29.12 2018г. № 1076

Прогноз
параметров местного бюджета Карабашского городского округа
на 2019-2024 годы

млн.руб.

Наименование показателя	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Доходы	694,9	635,5	667,8	533,4	533,4	533,4
Расходы	689,9	630,5	655,0	533,4	533,4	533,4
в том числе расходы на обслуживание муниципального долга	1,9	1,9	0,8	0	0	0
Дефицит/профицит	+ 5,0	+ 5,0	+12,8	0	0	0
Объем муниципального долга	22,8	17,8	12,8	0	0	0

**Расходы местного бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ
Карабашского городского округа**

млн.руб.

наименование показателя	сумма					
	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.	2024г.
1		2	3	4	5	6
Расходы, всего	681,4	622,6	643,7	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Развитие системы образования Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	150,5	123,2	114,8	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Развитие культуры Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	33,8	28,2	28,2	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения и создание безопасных условий передвижения пешеходов в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы"	5,6	5,8	6,0	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	11,0	8,2	6,9	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	147,3	147,8	149,2	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Совершенствование муниципального управления Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	42,2	27,3	27,3	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Содержание и развитие муниципального хозяйства Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	4,4	2,9	2,9	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Повышение пожарной безопасности в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы"	0,1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства монопрофильной территории Карабашского городского округа Челябинской области на 2019-2021 годы"	0,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Капитальное строительство на территории Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	197,8	212,4	242,7	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и массового спорта в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы"	7,5	6,4	6,4	0,00	0,00	0,00
Муниципальные программы "Профилактика терроризма в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы", "Формирование доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения на 2019-2021 годы" в Карабашском городском округе, "Программа по профилактике преступлений и иных правонарушений на 2017-2019 годы в Карабашском городском округе", "Противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в Карабашском городском округе на 2017-2019 годы", "Крепкая семья на 2017-2019 годы в Карабашском городском округе", "Улучшение условий и охраны труда в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы", "Реализация Государственной национальной политики на территории Карабашского городского округа на 2018-2020 годы", "Профилактика проявлений экстремизма на территории Карабашского городского округа на 2017-2019 годы"	0,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Защита населения и территории Карабашского городского округа от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера" на 2019-2021 годы	0,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Развитие дошкольного образования Карабашского городского округа на 2019-2021 годы"	73,5	54,6	54,6	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Развитие молодежной политики в Карабашском городском округе" на 2018-2020 годы	0,3	0,2	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Управление гражданской защиты и экологии" Карабашского городского округа на 2019-2021 годы	5,3	4,7	4,7	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Внесение в Единый государственный реестр недвижимости сведений о границах населенных пунктов Карабашского городского округа на 2017-2019 годы"	0,4	0,4	0,00	0,00	0,00	0,00

Муниципальная программа "Формирование современной городской среды Карабашского городского округа 2018-2022"	0,6	0,5	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа "Оказание молодым семьям государственной поддержки для улучшения жилищных условий" в Карабашском городском округе на 2019-2021 годы"	0,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ КАРАБАШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2019-2024 ГОДЫ

Основные направления бюджетной и налоговой политики Карабашского городского округа на 2019-2024 годы разработаны в соответствии со статьей 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьями 8 и 22 решения Собрания депутатов Карабашского городского округа от 26.03.2015г. №660 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Карабашском городском округе».

Основные направления бюджетной и налоговой политики определяют базовые подходы к формированию проекта бюджета Карабашского городского округа на 2019-2024 годы, а также ориентиры развития бюджетной системы городского округа в среднесрочной перспективе.

Учитывая, что бюджетная и налоговая политика являются составными частями государственной экономической политики, при подготовки их основных направлений были учтены:

Положения послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 1 марта 2018 года;

Указ Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

Указы Президента Российской Федерации от 2012 года;

Проекты основных направлений бюджетной и налоговой политики Российской Федерации на 2019-2024 годы;

Задачи и приоритеты социально-экономического развития Карабашского городского округа до 2024 года.

Бюджетная и налоговая политика в предстоящем периоде сохранит нацеленность на реализацию приоритетных задач социально-экономического развития Карабашского городского округа, в том числе предусматривающих: рост благосостояния и повышения качества жизни

граждан, в том числе за счет создания комфортных условий для их проживания и возможностей для самореализации и раскрытия таланта каждого человека.

Необходимым условием решения поставленных задач является реализация мер по обеспечению устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, повышению эффективности бюджетных расходов.

В этих целях будет продолжено применение мер, направленных на развитие доходной базы городского округа, концентрацию имеющихся ресурсов на приоритетных направлениях социально-экономического развития Карабашского городского округа, повышение эффективности бюджетных расходов и совершенствования долговой политики Карабашского городского округа.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ КАРАБАШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2019-2024 ГОДЫ

Налоговая политика Карабашского городского округа направлена на дальнейшее укрепление собственной доходной базы бюджета городского округа.

В 2019 году после утверждения постановления Правительства Российской Федерации «Об общих требованиях к оценке налоговых льгот (налоговых расходов) субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» планируется переработать подходы к анализу эффективности налоговых льгот и разработать соответствующие нормативные акты.

С учетом этого, перед органами местного самоуправления стоит задача по реализации исчерпывающих мер по повышению эффективности ранее введенных нормативными актами Карабашского городского округа инструментов налогового стимулирования.

Наряду с мерами, направленными на стимулирование роста налогового потенциала, продолжается работа по сокращению задолженности по налогам, сборам и иным обязательным платежам в бюджетную систему.

В рамках межведомственных рабочих групп по увеличению наполняемости областного и местного бюджета в 2017 году и за 9 месяцев 2018 года в рамках 8 заседаний проведена работа с 161 представителями организаций и предпринимателей, имеющих соответствующую задолженность. В результате проведенных мер погашена задолженность на общую сумму 1 135,0 тыс. рублей.

Реализуемые мероприятия позволяют сохранить рост доходной части бюджета Карабашского городского округа. Налоговые и неналоговые доходы бюджета Карабашского городского округа в 2017 году приросли к уровню предыдущего года на 11%. Значительное увеличение данных поступлений обусловлено ростом платежей по налогу на доходы физических лиц, погашением задолженности по земельному налогу.

Учитывая, что основные мероприятия политики городского округа в части налогового стимулирования реализованы в прошедшие годы, характер налоговой политики и доходы бюджета в предстоящем среднесрочном периоде в основном определяются решениями, принимаемыми на федеральном и региональном уровнях.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ ПОЛИТИКИ КАРАБАШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2019-2024 ГОДЫ

Итоги реализации бюджетной политики в 2017 году и начале 2018 года

Расходы бюджета Карабашского городского округа в 2017 году составили 537,7 млн. рублей, что на 6,6% или на 33,3 млн. рублей выше уровня 2016 года.

Расходы социальной сферы составили 74%. Это 396,2 млн. рублей, что на 2,7% выше уровня 2016 года. В частности финансирование:

- мер социальной политики обеспечено в сумме 136,9 тыс. рублей с приростом 0,2%,
- образования – 203,5 млн. рублей, прирост 1,9%,
- физкультуры и спорта 8,3 млн. рублей, прирост 5,6%,
- культуры – 47,0 млн. рублей с приростом 32%.

Продолжилась реализация социальных Указов Президента России от 2012 года.

В масштабах консолидированного бюджета в 2017 году на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы направлено 42% всех средств или 225,1 млн. рублей.

Расходы экономического характера в 2017 году составили 70,5 млн. рублей. Наиболее значительный объем финансирования 46,2 млн. рублей направлен на жилищно-коммунальное хозяйство.

В целях укрепления бюджетной устойчивости продолжилась реализация уже зарекомендовавших себя комплекса специальных мер:

- в ежеквартальном режиме оцениваются промежуточные итоги достижения показателей результативности бюджетных расходов, предусмотренных в программах;

- по результатам проводимых главными распорядителями бюджетных средств закупок ежемесячно отслеживается экономия средств, на сумму которой корректируются выделяемые ресурсы. В 2017 году дополнительная экономия бюджетных средств в рамках размещения муниципального заказа составила 2,4 млн. рублей, за 10 месяцев 2018 года экономия составила 19,2 млн. рублей.

Основные направления бюджетной политики на предстоящий период

Бюджетная политика Карабашского городского округа в предстоящем бюджетном цикле будет направлена главным образом на создание необходимых условий для выполнения положений Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

Основные подходы к планированию бюджетных ассигнований и приоритеты бюджетных расходов

Особенности формирования расходной части бюджета городского округа на 2019-2024 годы обусловлены:

- 1) реализацией мероприятий, предусмотренных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

- 2) необходимостью соблюдения обязательств Карабашского городского округа по социально-экономическому развитию и финансовому оздоровлению, в том числе предусмотренных соглашениями с Минфином Челябинской области о предоставлении бюджету Карабашского городского округа из областного бюджета дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и бюджетных кредитов;

- 3) сохранения режима экономии бюджетных средств и продолжением работы по оптимизации не первоочередных расходов;

- 4) уточнением объема бюджетных ассигнований с учетом:

- увеличения фонда оплаты труда работников организаций бюджетной сферы городского округа в целях сохранения достигнутых целевых

показателей, определенных «майскими» указами Президента РФ 2012 года, и индексации на прогнозируемый уровень инфляции оплаты труда отдельных категорий работников;

- установлением минимального размера оплаты труда на основе принятых изменений в федеральное законодательство с 1 мая 2018 года до 100% прожиточного минимума трудоспособного населения;

- индексации расходов на содержание муниципальных учреждений (за исключением фонда оплаты труда, налоговых и других платежей в бюджет), с учетом прогнозных индексов-дефляторов.

При определении структуры и объемов бюджетных ассигнований приоритеты бюджетных расходов в основном остаются неизменными и дополняются новыми:

- реализация положений Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года №204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

- Дальнейшая реализация Указов Президента Российской Федерации от 2012 года;

- Обеспечение равных возможностей для получения качественных образовательных услуг, включая дальнейшее развитие инфраструктуры общеобразовательных и дошкольных учреждений;

- Создание благоприятной среды для развития предпринимательства;

- Создание условий, обеспечивающих возможность жителей городского округа заниматься физической культурой и спортом;

- Газификация районов городского округа;

- Формирование комфортной городской среды.

Бюджетная политика в сфере управления государственным долгом

Долговая политика в Карабашском городском округе на 2019-2024 годах будет направлена на сохранении муниципального долга на экономически безопасном уровне – исходя из необходимости снижения долговой нагрузки и расходов на обслуживание долговых обязательств.

Решение этой задачи напрямую зависит от размера дефицита бюджета Карабашского городского округа, сокращение которого обеспечивается реализацией мер по увеличению доходов, экономии и повышению эффективности бюджетных расходов.

В целом объем муниципального года за последние два года уменьшился на 5 млн. рублей, а его доля в налоговых и неналоговых доходах с 23,6% до 19%.

В 2018 году уменьшить размер муниципального долга не удалось, но удалось снизить расходы на обслуживание муниципального долга на 200,0 тыс. рублей или 10% в связи с пере кредитованием.

Основными задачами долговой политики Карабашского городского округа в среднесрочном периоде являются:

- снижение общего объема муниципального долга Карабашского городского округа до уровня 25 процентов суммы доходов бюджета Карабашского городского округа без учета безвозмездных поступлений.

- минимизация стоимости обслуживания долговых обязательств Карабашского городского округа.

В рамках решения обозначенных задач планируется реализация следующих мероприятий:

- мониторинг рынка заимствований, принятие мер по рефинансированию существующих долговых обязательств на выгодных условиях;

- обеспечение своевременного возврата и обслуживание долговых обязательств;

- минимизация объемов заимствований за счет привлечения альтернативных источников финансирования расходов, в том числе дополнительных доходов, полученных при исполнении областного бюджета сверх утвержденного объема, а также средств, высвобождаемых в процессе экономии и оптимизации бюджетных расходов.