



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Кемеровская область – Кузбасс
Муниципальное образование – Осинниковский городской округ
Администрация Осинниковского городского округа

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

08.02.2021

№ 82-н

Об утверждении Бюджетного прогноза Осинниковского городского округа Кемеровской области - Кузбасса на долгосрочный период до 2035 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Осинниковского городского округа от 30.08.2016 № 708-п «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и содержания бюджетного прогноза муниципального образования – Осинниковский городской округ на долгосрочный период»:

1. Утвердить Бюджетный прогноз Осинниковского городского округа Кемеровской области – Кузбасса на долгосрочный период до 2035 года согласно Приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившим силу Постановление администрации Осинниковского городского округа от 02.03.2018 № 120-П «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования – Осинниковский городской округ на долгосрочный период до 2035 года» (в ред. постановлений администрации Осинниковского городского округа от 18.02.2019г. № 85-п; от 14.02.2020 года № 76-п).

3. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя Главы городского округа по экономике и коммерции Самарскую Ю.А.

Глава Осинниковского
городского округа

И. В. Романов

С постановлением ознакомлен,
с возложением обязанностей согласен

Ю. А. Самарская

**БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ ОСИННИКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ – КУЗБАССА НА ДОГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД
ДО 2035 ГОДА**

Бюджетный прогноз Осинниковского городского округа Кемеровской области – Кузбасса на долгосрочный период до 2035 года (далее - бюджетный прогноз) относится к документам стратегического планирования.

Бюджетный прогноз разработан на основе прогноза социально-экономического развития Осинниковского городского округа на период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации Осинниковского городского округа от 05.06.2017 №436-п, который учитывает и исходит из благоприятных условий развития экономики округа и ее социальной сферы, Решения Совета народных депутатов от 23.12.2020 №143-МНА «О бюджете Осинниковского городского округа Кемеровской области - Кузбасса на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Принципами долгосрочной бюджетной политики Осинниковского городского округа Кемеровской области – Кузбасса (далее - городской округ) являются надежность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов.

Основной целью бюджетной политики городского округа является увеличение собственной доходной базы бюджета, оптимизация бюджетных расходов, максимально эффективное использование ресурсов, отказ от реализации задач, не носящих первоочередной характер, укрепление финансовой дисциплины.

Задача долгосрочного 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.

Разработка бюджетного прогноза в долгосрочном периоде позволит:

- сформировать ориентиры бюджетной политики, направленной на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Осинниковского городского округа Кемеровской области – Кузбасса (далее – бюджет городского округа);
- оценить объем и структуру доходов и расходов бюджета городского округа, муниципального долга, обеспечить предсказуемость их планирования с учетом целей, параметров и условий социально-экономического развития городского округа.

Бюджетный прогноз включает следующие разделы:

- основные итоги развития и текущее состояние бюджета городского округа;
- исполнение бюджета городского округа за 2020 год;
- основные подходы к формированию бюджетной политики городского округа на долгосрочный период;
- прогноз основных характеристик бюджета городского округа на долгосрочный период
- показатели финансового обеспечения муниципальных программ, прогноз расходов на осуществление непрограммных направлений деятельности
- табличный материал:

Прогноз основных характеристик бюджета Осинниковского городского округа Кемеровской области – Кузбасса (Приложение 1);

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на период их действия (Приложение 2).

1. Основные итоги развития и текущее состояние бюджета городского округа

Структура экономики города складывается так, что в общем объеме отгруженных товаров собственного производства более 63% приходится на вид деятельности - добыча полезных ископаемых.

Единственное крупное градообразующее предприятие в городе Осинники - Шахта «Осинниковская». На шахте трудится около 1200 человек. В 2020 году удалось сохранить все рабочие места. Средняя заработная плата шахтеров за 2020 год составила порядка 60 тыс. рублей. Объем добычи - 1 млн. 850 тыс. тонн угля.

Предприятие полностью обновило добычное оборудование в 2019 году. На шахте Осинниковская утверждена инвестиционная программа по работе предприятия до 2035 года, согласно которой на 2021 год запланировано:

- начало подготовки нового пласта;
- завершение реконструкции подземной конвейерной линии на более производительные конвейера;
- обновление парка проходческих комбайнов.

В 2025 году планируется приобрести новый комплекс для добычи с пласта Е6.

Объем добычи угля в 2021-2023 годах составит порядка 1,3-1,5 млн. тонн угля, который направится на собственные заводы ПАО Распадская.

Реализуется программа строительства очистных сооружений, сейчас ведется проектирование, строительство запланировано на 2022-2023 годы.

Демографическая ситуация на территории городского округа из года в год имеет тенденцию к снижению численности населения. В 2019 году среднегодовая численность постоянного населения составила 46 531 человек. В 2018 году среднегодовая численность населения составляла 46 672 человек. На территории городского округа наблюдается снижение численности населения в среднем на 150-200 человек. Прогноз численности населения на среднесрочный период предполагает незначительный рост к 2024 году за счет реализации планомерной политики в рамках реализации Стратегии социально-экономического развития Осинниковского городского округа до 2035 года и реализации национальных проектов «Демография» и «Здравоохранение», которые направлены на увеличение продолжительности жизни населения, поддержки социально-незащищенных слоев граждан, улучшения качества обслуживания в сфере здравоохранения, оказания высокотехнологичной помощи и выявления заболеваний на ранних стадиях. Миграционный прирост населения по данным Кемеровостата по итогам 2019 года составил 33 человека.

Численность безработных граждан, зарегистрированных в органах службы занятости по состоянию на 01.01.2021 года составила 764 человека. Уровень зарегистрированной безработицы от трудоспособного населения составил 3,2%.

Современный рынок труда в Осинниковском городском округе развивается аналогично общероссийским тенденциям. Предприятия, по-прежнему, испытывают потребность в квалифицированных рабочих кадрах, инженерно-технических работниках, медицинских и педагогических работниках.

Численность трудового населения уезжающего на заработок в г.Новокузнецк и другие близлежащие города, составляет около 30% от общего населения Осинниковского городского округа.

Число субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 23.12.2020 г. составляет 799 единиц (что составляет 93% к соответствующему периоду 2019 года). Численность работников у данных субъектов составляет порядка 5600 человек (93,4% к соответствующему периоду 2019 года).

Выручка от реализации товаров, продукции и услуг субъектов малого и среднего предпринимательства за январь-декабрь 2020г. составила – 440,3 млн. рублей, что составляет 101% к аналогичному периоду 2019 года.

Предприятия торговли, общественного питания и бытового обслуживания занимают лидирующее положение по числу предприятий от общего числа предприятий малого бизнеса 71%.

Потребительский рынок городского округа стабильно насыщен основными продовольственными и непродовольственными товарами и стал весомым источником занятости населения. Продолжает развиваться сеть розничной торговли и общественного питания. Открываются новые, а также после реконструкции предприятия торговли и общественного питания, которые оснащены новым оборудованием.

Население города получает такие виды бытовых услуг, как ремонт и пошив швейных изделий, головных уборов, ремонт и пошив обуви, ремонт сложнobyтовой техники, ремонт теле-, видеоаппаратуры, ремонт часов, ремонт и изготовление ювелирных изделий, парикмахерские услуги, услуги по прокату свадебных изделий, услуги фотоателье, ритуальные услуги, изготовление и ремонт мебели, чистка подушек и прочие.

По объему оказанных услуг немаловажную роль играют предприятия, специализирующиеся на ремонте жилья (в основном, внутренняя отделка помещений, установка пластиковых окон и остекление балконов). Их доля в общем объеме бытовых услуг составляет около 37 %.

За 12 месяцев 2020 года вновь открыто 9 объектов, из них:

- в сфере торговли – 5 объектов;
- в сфере производства – 3 объекта.
- в сфере туризма -1 объект.

Всего в сфере малого бизнеса создано 179 новых рабочих мест, из них:

За счет открытия новых объектов создано 33 рабочих места.

В 2020 году общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя год составила 25,57 кв. метров, в том числе введенная в действие за год 0,321 кв.метров.

Площадь земельных участков предоставленных для строительства в расчете на 10 тыс. человек населения составила 0,157 гектаров, в том числе земельных участков предоставленных для жилищного строительства, индивидуального строительства и комплексного освоения в целях жилищного строительства – 0,148 гектаров.

Развитие финансовой системы городского округа на протяжении последних лет обусловлено выполнением социальных обязательств, а также решений, устанавливающих ряд целевых параметров социально-экономического развития.

Значительная часть бюджетных расходов направлялась на финансовое обеспечение мероприятий, направленных на сохранение достигнутых показателей средней заработной платы различных категорий работников бюджетной сферы отмеченных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012г.

Наряду с финансированием социально-значимых направлений, на протяжении последних лет в городском округе проводятся мероприятия по развитию объектов социально-культурного назначения.

Необходимо отметить, что бюджет городского округа на 2020 год был составлен в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации и не смотря на ухудшение ситуации в экономике, в связи с распространением коронавирусной инфекции и введением режима самоизоляции граждан, в 2020 году существенного снижения поступлений собственных доходов в бюджет городского округа не произошло по сравнению с планом 2020 года. Снижение поступлений собственных доходов в бюджет по сравнению с 2019 годом объясняется разовым поступлением в бюджет городского округа в 2019 году компенсации затрат бюджетов от страховой компании, за строительную компанию ООО "Стимул" (банкрот) и возвратом суммы земельного налога МАУ СК "Шахтер" по уточненной декларации в сумме 20 000,0 тыс. рублей. Кроме этого, в бюджет городского округа с 2020 года не поступают:

штрафные санкции, начисляемые областными и федеральными структурами и государственная пошлина от МФЦ.

В целях обеспечения сбалансированности бюджетной системы, эффективного использования бюджетных средств при реализации приоритетов и целей социально-экономического развития городского округа, а так же снижение долговой нагрузки на бюджет городского округа в городском округе в 2020 году разработана и утверждена Постановлением администрации Осинниковского городского округа от 7 февраля 2020 года № 53-п Программа «Оздоровление муниципальных финансов на территории Осинниковского городского округа на 2019-2024 годы». Для достижения поставленной цели данной программы необходимо решение следующих задач:

- обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа;
- реализация мер по оптимизации бюджетных расходов и повышению эффективности использования бюджетных средств;
- поддержание объема муниципального долга городского округа на оптимальном уровне, минимизация стоимости его обслуживания.

Анализ показывает, что в результате проводимых мероприятий в рамках программы «Оздоровление муниципальных финансов на территории Осинниковского городского округа на 2018-2021 годы», по итогам 2019 года были достигнуты следующие результаты: по проведенному мониторингу муниципальных налоговых льгот, одна из льгот по земельному налогу была признана не эффективной и отменена (Решением Совета народных депутатов Осинниковского городского округа № 368-МНА от 26.12.2017г.)

Кроме того, за 2019 год в результате претензионно–исковой деятельности к должникам по арендной плате за пользование земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, было предъявлено 176 претензий на общую сумму 2755,44 тыс. рублей и 22 иска на сумму 846,45 тыс. рублей. Задолженность по арендной плате за земельные участки, государственная собственность за которые не разграничена, уменьшилась на 01.01.2020г. по сравнению с уровнем на 01.01.2019 на 32,77 тыс. рублей и составила 2564,25 тыс. рублей

Одним из ключевых принципов эффективной и сбалансированной налоговой политики является рассмотрение льгот как налоговых расходов с проведением ежегодной процедуры оценки, позволяющей сделать обоснованное заключение о целесообразности и результативности затрат бюджета в качестве мер поддержки в соответствии с целями муниципальных программ Осинниковского городского округа и целями социально-экономической политики городского округа, не относящимися к муниципальным программам, в связи с чем в Осинниковском городском округе разработано Положение о формировании перечня налоговых расходов Осинниковского городского округа и оценке налоговых расходов Осинниковского городского округа, утвержденное постановлением администрации Осинниковского городского округа № 953-п от 30.12.2019 года.

За 2018 год, по итогам оценки эффективности налоговых расходов по критериям целесообразности и результативности установлено:

Льгота, в виде снижения налоговой ставки с 1,5% до 0,7% государственным учреждениям здравоохранения признана неэффективной и отменена Решением Совета народных депутатов Осинниковского городского округа № 57-МНА от 24.09.2019г.

В этих условиях по-прежнему актуальной остается проблема с обеспечением в полном объеме всех требуемых законодательством расходов, в том числе на достижение уровня заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы до требуемых объемов, обслуживание муниципального долга, погашение кредиторской задолженности за прошлые года, что требует проведения дальнейшей работы по изысканию дополнительных источников для их финансирования.

2. Исполнение бюджета городского округа

Доходы и расходы бюджета городского округа за 2020 год

тыс. рублей

Показатель	2020 год
Доходы бюджета, всего	1 961 223,8
в том числе	
Налоговые и неналоговые доходы бюджета	356 344,5
Расходы бюджета, всего	1 947 758,0
Дефицит (-)/профицит (+) бюджета	13 465,8

3. Основные подходы к формированию бюджетной политики городского округа на долгосрочный период

В целом долгосрочная бюджетная политика городского округа основана на следующих подходах:

1) повышение эффективности бюджетных расходов, в том числе посредством дальнейшего формирования расходов бюджета в рамках муниципальных программ, повышения эффективности бюджетной сети и оказания муниципальных услуг;

2) взаимодействие с федеральными и областными органами власти по увеличению объема средств из вышестоящих бюджетов путем участия в конкурсных отборах в рамках государственных программ;

3) сохранение достигнутых целевых показателей средней заработной платы различных категорий работников бюджетной сферы обозначенных в Указах Президента Российской Федерации 2012 года;

4) реализация Указа Президента РФ от 7 мая 2018 г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

5) повышение открытости и прозрачности бюджета городского округа в рамках исполнения требований действующего законодательства по обеспечению прозрачности и публичности бюджетного процесса;

6) эффективное управление муниципальным долгом посредством сохранения объема и структуры муниципального долга в пределах ограничений, установленных законодательством, соблюдения ограничений по расходам на обслуживание муниципального долга, качественного обслуживания муниципального долга и минимизации расходов на его обслуживание;

7) развитие системы внутреннего финансового аудита.

Прогноз характеристик бюджета городского округа, приведены в приложении к настоящему постановлению.

4. Прогноз основных характеристик бюджета городского округа на долгосрочный период

В сложившихся экономических условиях основными ориентирами и приоритетами налоговой, бюджетной и долговой политики городского округа на 2021-2023 годы являются сохранение финансовой устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, обеспечение достижения национальных целей развития Российской Федерации, направленных на повышение уровня жизни граждан, создание комфортных условий для их проживания, обеспечение достойного эффективного труда людей и успешное предпринимательство.

При прогнозировании объема доходов и расходов бюджета городского округа на период 2021 – 2035 годов учтены следующие подходы.

По доходам:

При расчете прогнозируемого объема доходов бюджета городского округа учитывались изменения налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, Федерального Закона «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» и

Закона Кемеровской области - Кузбасса «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», оказывающие влияние на доходы местного бюджета в плановом периоде:

- установление с 1 января 2021 года налоговой ставки по налогу на доходы физических лиц в размере 15% в отношении части дохода физического лица, превышающей 5,0 млн. рублей в год в соответствии с проектом федерального закона № 1022669-7 «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации в части налогообложения доходов физических лиц, превышающих 5 миллионов рублей за налоговый период», и установление нормативов распределения налога с данных доходов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 15.10.2020 № 327-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2021 году»;

- индексация на 2021-2023 годы ставок акцизов на алкогольную продукцию и акцизов на нефтепродукты в соответствии с Федеральным законом от 15.10.2020 № 321-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации в части введения обратного акциза на этан, сжиженные углеводородные газы и инвестиционного коэффициента, применяемого при определении размера обратного акциза на нефтяное сырье»;

- установление нормативов зачисления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 30.11.2016 № 409-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»: 2021 год – 74,9%, 2022 год – 83,3%; 2023 год – 91,6%;

- установление на 2021-2023 годы для Кемеровской области – Кузбасса нормативов распределения доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации в соответствии с таблицей 1 приложения 3 Федерального Закона № 1027743-7 «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Федерального Закона «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»): 2021 год – 1,5199%; 2022 год – 1,4482%, 2023 год – 1,4696%;

- установление на 2021-2023 годы для Кемеровской области – Кузбасса нормативов распределения доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» в соответствии с таблицей 2 приложения 3 Федерального Закона № 1027743-7 «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»: 2021 год – 2,6193%; 2022-2023 годы – 2,0511%;

- установление на 2021-2023 годы для Кемеровской области – Кузбасса нормативов распределения 50 процентов доходов от акцизов на средние дистилляты в соответствии с приложением 6 Федерального Закона «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» в размере 15,0585%;

- признание утратившей силу с 1 января 2021 года главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» Налогового кодекса Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 29.06.2012 № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»;

- установление на 2021 год размера регионального коэффициента по налогу на доходы физических лиц для иностранных граждан, отражающего региональные особенности рынка труда Кемеровской области - Кузбасса, в размере 1,933 в соответствии с Законом Кемеровской области – Кузбасса от 16.11.2020 №121-ОЗ «Об установлении коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда Кемеровской области - Кузбасса, на 2021 год»;

- введение на территории Кемеровской области – Кузбасса налога на профессиональный доход в соответствии с Законом Кемеровской области – Кузбасса от 29.05.2020 № 53-ОЗ «О

введении в действие на территории Кемеровской области – Кузбасса специального налогового режима «Налог на профессиональный доход»;

- прекращение действия с 1 января 2021 года пониженных налоговых ставок по налогу на имущество организаций и налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, установленных для отдельных категорий налогоплательщиков, в наибольшей степени пострадавших в условиях распространения новой коронавирусной инфекции, в соответствии с Законом Кемеровской области – Кузбасса от 09.04.2020 № 44-ОЗ «О внесении изменений в Закон Кемеровской области «О налоге на имущество организаций» и в Закон Кемеровской области - Кузбасса «О налоговых ставках при применении упрощенной системы налогообложения»(в ред. от 29.05.2020 № 55-ОЗ) и Законом Кемеровской области - Кузбасса от 03.07.2020 № 71-ОЗ «О внесении изменений в приложение к Закону Кемеровской области - Кузбасса "О налоге на имущество организаций" и в статью 1-4 Закона Кемеровской области "О налоговых ставках при применении упрощенной системы налогообложения";

- поэтапное увеличение налоговых ставок в отношении региональных и муниципальных автомобильных дорог общего пользования на территории Кемеровской области в соответствии с Законом Кемеровской области от 24.11.2017 № 99-ОЗ «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Кемеровской области в сфере налогового законодательства»: 2021 год – 1,2%, 2022 год и последующие годы – 1,5%;

Параметры бюджета городского округа по доходам рассчитаны в соответствии с Методикой прогнозирования налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, утверждённой приказом Финансового управления города Осинники № 9 от 07.03.2019г., с учётом прогнозов поступлений доходов, предоставленных администраторами доходов бюджета городского округа, в соответствии с постановлением администрации Осинниковского городского округа от 06.11.2014 №875-п (с учетом изменений) "Об утверждении порядка составления проекта бюджета муниципального образования - Осинниковский городской округ" и в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет, утвержденными во исполнение положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации»:

1) прогноз собственных доходов – в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством, правовыми актами городского округа:

- по налоговым доходам – на основе итогов социально-экономического развития городского округа за 2021 год и показателей прогноза социально-экономического развития города на 2017 – 2035 годы;

- по неналоговым доходам – на основе данных, предоставленных главными администраторами доходов;

С целью увеличения поступления собственных доходов в бюджет Осинниковского городского округа необходимо обеспечить:

- повышение уровня собираемости налогов и сборов, сокращение недоимки, усиление налоговой дисциплины;

- создание условий для развития и поддержки малого предпринимательства.

Из прогнозируемого объема доходов бюджета городского округа видно, что наибольший удельный вес в доходной части местного бюджета занимают:

- налог на доходы физических лиц;

- налоги на совокупный доход;

- налоги на имущество;

-доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности .

В структуре доходов бюджета муниципального образования в 2021 году прогнозируется поступление налоговых доходов в сумме 314 843 тыс. рублей, неналоговых доходов в сумме

30 125 тыс. рублей, соответственно в 2022 году – 311 762 тыс. рублей и 30 730 тыс. рублей, а в 2023 году – 314 487 тыс. рублей и 31 332 тыс. рублей.

2) прогноз безвозмездных поступлений (за исключением прочих безвозмездных поступлений):

- на 2021 - 2023 гг. – в объеме, предусмотренном городскому округу в Законе об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов № 160-ОЗ от 23 декабря 2020 года;

- на 2023 – 2035 годы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Осинниковского городского округа на долгосрочный период до 2035 года

В условиях бюджетного прогноза ожидается увеличение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета: с 344 968 тыс. рублей в 2021 году до 345 819 тыс. рублей к 2023 году, или на 100,2 %.

По расходам:

Общий объем расходов бюджета городского округа определен исходя из прогнозируемого объема доходных источников соответствующего бюджета, уровня дефицита и долговых обязательств.

Приоритетом бюджетной политики городского округа в области расходов на 2021-2023 годы является обеспечение выполнения национальных целей и стратегических задач развития, скорректированных Указом №474, положений Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 15 января 2020 года, реализация мероприятий по повышению доходов граждан и снижению напряженности на рынке труда, безусловное исполнение социально значимых обязательств. В решении о бюджете Осинниковского городского округа Кемеровской области Кузбасса на 2021-2023 годы расходы на реализацию региональных проектов обеспечиваются ответственными исполнителями муниципальных программ в приоритетном порядке.

Кроме того, приоритетной останется реализация мер социальной поддержки населения, а так же:

- 1) безусловного приоритета исполнения действующих обязательств;
- 2) необходимости исполнения первоочередных расходов: заработная плата работникам бюджетной сферы, меры социальной поддержки, обслуживание муниципального долга, питание, медикаменты, налоги и оплата коммунальных услуг;
- 3) выделение ассигнований на реализацию новых проектов и отдельных направлений расходов за счет выявления внутренних резервов;
- 4) повышения эффективности бюджетной сети оказания муниципальных услуг в том числе, за счет планирования расходов на выполнение муниципальных заданий на основе базовых нормативов затрат;
- 5) сохранение программного принципа формирования расходов, путем планирования мероприятий муниципальных программ с учетом приоритетов социально-экономического развития и реальных финансовых возможностей, дальнейшего совершенствования системы оценки эффективности реализации муниципальных программ;
- 6) обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса, публичности и доступности сведений о реализации бюджетной политики за счет регулярного опубликования информации для граждан и размещения ее в сети Интернет;
- 7) повышение эффективности бюджетных расходов за счет вовлечения жителей в процессы принятия решений на местном уровне и усиление гражданского контроля за деятельностью органов местного самоуправления городского округа в ходе реализации проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс-твоя инициатива»;
- 8) обеспечение социально-экономического развития городского округа, повышения уровня жизни, создания условий и возможностей для самореализации оказания различных мер поддержки (финансовой, информационной, консалтинговой и иных), путем реализации региональных проектов реализующихся в рамках национальных проектов.

Для увеличения численности занятых в сфере малого и среднего предпринимательства, включая индивидуальных предпринимателей продолжится реализация мероприятий по: акселерации субъектов малого и среднего предпринимательства; популяризации предпринимательства; расширению доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию; улучшению условий ведения предпринимательской деятельности.

Продолжится реализация мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, обеспечение жильем отдельных категорий граждан, строительство и реконструкция систем водоснабжения, формирование комфортной городской среды.

По дефициту (профицит):

В 2020 году бюджет городского округа исполнен с профицитом в сумме 13 465,8 тыс. рублей.

В 2021 году и планируемом периоде до 2035 года прогнозируется дефицит бюджета.

Так в 2021 году дефицит бюджета городского округа с учетом снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета запланирован в сумме 20324,4 тыс. рублей.

Дефицит бюджета городского округа на 2022 год запланирован в сумме 8824,0 тыс. рублей или 4,9 процентов от объема доходов бюджета городского округа на 2022 год без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений и на 2023 год в сумме 8868,5 тыс. рублей или 4,9 процентов от объема доходов бюджета городского округа на 2023 год без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Прогноз основных характеристик бюджета города представлен в приложении 1 к бюджетному прогнозу.

5. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ, прогноз расходов на осуществление непрограммных направлений деятельности

С учетом возможностей бюджета городского округа предусмотрены перечень и объемы муниципальных программ, имеющих целью улучшение материального и социального положения социально незащищенных слоев населения, укрепление материально-технической базы образовательных учреждений, организацию безопасности дорожного движения, создание условий для противодействия терроризму в городском округе, организацию летнего отдыха и занятости детей, улучшение качества жизни всех слоев населения.

Начиная с 2020 года расходы бюджета формируются в рамках 16 - ти муниципальных программ, их доля в общем объеме планируемых расходов на очередной финансовый год и на плановый период составит: в 2021г. – 96,6%, в 2022г. – 96,2%, в 2023г. – 95,4%.

Доля расходов в рамках непрограммного направления составит 3,4% в 2021 году 3,8% в 2022 году и 4,6 % в 2023 году соответственно.

Управляющая делами –
руководителя аппарата



Л. А. Скрябина

Приложение 1
к Бюджетному прогнозу
Осинниковского городского округа
Кемеровской области – Кузбасса
на долгосрочный период до 2035 года

**ПРОГНОЗ ОСНОВНЫХ ХАРАКТЕРИСТИК БЮДЖЕТА ОСИННИКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ - КУЗБАССА**

№	показатель	тыс. рублей															
		2020 год (отчет)	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год	2031 год	2032 год	2033 год	2034 год	2035 год
1	Общий объем доходов	1961223,8	1549956,6	1491670,4	1434152,5	1390288,5	1391678,8	1393070,5	1394463,5	1395858,0	1397253,9	1398651,1	1400049,8	1401449,8	1402851,3	1404254,1	1405658,4
	в том числе																
	Налоговые и неналоговые доходы	356344,5	344968,0	342492,0	345819,0	314372,6	315762,9	317154,6	318547,6	319942,1	321338,0	322735,2	324133,9	325533,9	326935,4	328338,2	329742,5
	Безвозмездные поступления, всего	1604879,3	1204988,6	1149178,4	1088333,5	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9	1075915,9

2	Общий объем расходов	1947758,0	1570281,0	1500494,4	1443021,0	1404955,4	1406219,9	1407485,5	1408752,2	1410020,1	1411289,1	1412559,3	1413830,6	1415103,0	1416376,6	1417651,4	1418927,2
3	Дефицит(-)/профицит(+)	13465,8	-20324,4	-8824,0	-8868,5	-14666,9	-14541,1	-14415,0	-14288,7	-14162,1	-14035,2	-13908,2	-13780,8	-13653,2	-13525,3	-13397,2	-13268,9
4	Муниципальный долг на 1 января	14 162,0	23 146,4	31 970,4	40 838,9	14666,9	14541,1	14415,0	14288,7	14162,1	14035,2	13908,2	13780,8	13653,2	13525,3	13397,2	13268,9

2021 - 2023 гг. безвозмездные поступления согласно Закона Кемеровской области – Кузбасса от 23.12.2020 г. №160-ОЗ «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» 2024-2035 гг. данные долгосрочного прогноза СЭР до 2035 года

Приложение 2
к Бюджетному прогнозу
Осинниковского городского округа
Кемеровской области – Кузбасса
на долгосрочный период до 2035 года

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА ПЕРИОД ИХ ДЕЙСТВИЯ

тыс. рублей

№	Наименование муниципальной программы	Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на период их действия			
		2020 год (отчет)	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6
1	Антитеррор в Осинниковском городском округе	1 038,5	791,2	781,2	741,2
2	Борьба с преступностью, профилактика правонарушений и обеспечение безопасности дорожного движения в Осинниковском городском округе	3 276,0	2827,1	2046,8	1935,3
3	Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании - Осинниковский городской округ	4 709,1	190,4	180,0	170,0
4	Поддержка и развитие СМИ	9 666,1	7833,4	6572,6	6235,1
5	Развитие системы образования Осинниковского городского округа	901 823,3	717997,2	679032,9	668234,5
6	Развитие культуры Осинниковского городского округа	171 170,4	136715,9	113839,7	108174,9
7	Управление муниципальным имуществом и земельными участками Осинниковского городского округа	11 664,9	9759,1	9313,6	8833,8
8	Социальная поддержка населения Осинниковского городского округа	157 317,9	114652,0	113571,0	113275,5

9	Физическая культура, спорт и молодежная политика	47 585,8	35928,2	30094,3	28547,6
10	Охрана окружающей среды Осинниковского городского округа	525,8	449,0	365,0	548,0
11	Национальная экономика, жилищно-коммунальное и дорожное хозяйство, энергосбережение и повышение энергоэффективности Осинниковского городского округа	453 998,6	291031,3	286220,6	292477,5
12	Жилище на территории Осинниковского городского округа	95 759,0	177922,4	180199,2	126030,0
13	Обеспечение безопасности населения в области гражданской обороны, пожарной безопасности, предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	9 457,4	7882,2	6555,7	6219,1
14	Формирование современной городской среды на территории муниципального образования – Осинниковский городской округ	17 466,5	13803,0	14591,0	14699,0
15	Управление муниципальными финансами Осинниковского городского округа	59,6	241,6	477,3	240,7
16	Развитие туризма на территории муниципального образования – Осинниковский городской округ	0	129,8	103,9	103,9
	Итого	1 885 518,9	1 518 153,8	1 443 944,8	1 376 466,1
	Доля в общем объеме расходов (%)	96,8	96,6	96,2	95,4