



Администрация города Тулы

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 13.02.2024 № 46

Об утверждении бюджетного прогноза
муниципального образования
город Тула на 2024-2029 годы

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

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2024-2029 годы (приложение).

2. Признать утратившими силу:

постановление администрации города Тулы от 09.02.2021 № 230 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на 2021-2026 годы»;

постановление администрации города Тулы от 03.02.2022 № 47 «О внесении изменения в постановление администрации города Тулы от 09.02.2021 № 230»;

постановление администрации города Тулы от 20.01.2023 № 14 «О внесении изменения в постановление администрации города Тулы от 09.02.2021 № 230».

3. Разместить постановление на официальном сайте администрации города Тулы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Глава администрации
города Тулы



И.И. Беспалов

000315

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула
на 2024-2029 годы

Общие положения

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на 2024 - 2029 годы (далее - Бюджетный прогноз муниципального образования на долгосрочный период) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 «О Положении «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», постановлением администрации города Тулы от 28.10.2016 № 4862 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования город Тула на долгосрочный период», распоряжением администрации города Тулы от 24.03.2020 № 1/60-р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года».

Бюджетный прогноз муниципального образования город Тула на долгосрочный период формируется в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования и обеспечения сбалансированности бюджета муниципального образования город Тула. Долгосрочное бюджетное планирование позволит обеспечить планирование предельных расходов на финансовое обеспечение муниципальных программ муниципального образования и определить уровень допустимого бюджетного риска.

Основными задачами, способствующими достижению цели долгосрочного планирования, являются:

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

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

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

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

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

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

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

Бюджетная политика муниципального образования город Тула на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов ориентирована на обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования, повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета, сдерживание роста долговых обязательств.

В целях обеспечения долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования город Тула необходимо в течение планового периода продолжить проведение оптимизации расходов, обеспечивающее ежегодное снижение дефицита бюджета муниципального образования.

При формировании бюджетного прогноза на 2024-2029 годы учитывались основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики, прогноз социально-экономического развития муниципального образования город Тула до 2038 года.

Формирование доходов бюджета муниципального образования осуществлено с учетом следующих подходов:

неукоснительное исполнение федерального, регионального законодательства, муниципальных правовых актов;

мониторинг и актуализация правовой базы муниципального образования;

сохранение и развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневого сектора экономики;

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

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

осуществление политики обоснованности и эффективности применения налоговых льгот;

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

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования на 2024 год и на период до 2029 года спрогнозированы на основе динамики и оценки поступления налоговых и неналоговых доходов, прогноза социально-экономического развития муниципального образования на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, прогноза социально-экономического развития муниципального образования до 2038 года и прогноза социально-экономического развития Тульской области до 2036 года по основным макроэкономическим показателям, прогнозных данных главных администраторов доходов.

Расчеты осуществлены в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений и дополнений нормативных актов Российской Федерации, Тульской области и муниципального образования, вступающих в силу с 1 января 2024 года, проекта закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Прогноз расходов бюджета муниципального образования город Тула на период до 2029 года сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными законодательством к полномочиям органов местного самоуправления, и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе. Показатели прогноза расходов бюджета муниципального образования город Тула на 2024-2026 годы - в соответствии с решением Тульской городской Думы «О бюджете муниципального образования город Тула на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» от 20 декабря 2023 года № 56/1235.

При разработке Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период были учтены межбюджетные трансферты, предоставляемые муниципальному образованию из бюджета Тульской области, прогнозируемые в объемах, предусмотренных проектом закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Начиная с 2027 года в основных параметрах Бюджетного прогноза муниципального образования на долгосрочный период учтены межбюджетные трансферты из бюджета Тульской области в форме субвенций.

При формировании прогноза расходов бюджета муниципального образования город Тула подтвержден безусловный приоритет исполнения действующих обязательств. Инициативы и предложения по принятию новых расходных обязательств будут ограничиваться, их рассмотрение будет возможно исключительно после соответствующей оценки их эффективности и учитываться только при условии адекватной оптимизации расходов в заданных бюджетных ограничениях. В числе приоритетных направлений будут сохранены расходы на развитие образования, культуры и спорта, а также

городской инфраструктуры, в том числе жилищно-коммунального хозяйства, дорожного хозяйства, транспорта, обслуживание муниципального долга.

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

В прогнозируемом периоде будет продолжена работа, направленная на обеспечение платежеспособности муниципального образования, сохранение муниципального долга на экономически безопасном уровне. При этом следует обеспечить способность муниципального образования осуществлять заимствования в объемах, необходимых для решения поставленных социально-экономических задач, на комфортных для муниципального образования условиях.

Будет продолжена работа по совершенствованию программно-целевого принципа формирования и исполнения бюджета муниципального образования, что повысит обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Долгосрочное планирование может стать реальным шагом на пути к повышению эффективности расходов бюджета, выступая в то же время сдерживающим фактором для необоснованного их роста.

В долгосрочном периоде на постоянной основе должны применяться механизмы обеспечения публичности и доступности информации по реализации налоговой, бюджетной и долговой политики за счет регулярной публикации информации о бюджетах для граждан.

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

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

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

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

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

сокращение межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области;
ухудшение условий для рыночных заимствований.

Минимизацию бюджетных рисков планируется осуществлять за счет:
принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала муниципального образования, и роста бюджетной обеспеченности;
активного участия в привлечении средств бюджета Тульской области, в том числе в рамках государственных программ Тульской области;

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

поддержания экономически безопасного уровня долговых обязательств;
оптимизации структуры муниципального долга муниципального образования город Тула по видам и срокам заимствований в целях минимизации стоимости его обслуживания.

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

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

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы всего, в том числе:	29 208 819,0	27 325 099,6	28 459 477,4	27 978 882,0	28 853 205,4	29 782 459,6
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	14 237 189,2	15 792 599,2	17 520 647,1	18 343 251,5	19 217 574,9	20 146 829,1
1.2. Безвозмездные поступления	14 971 629,8	11 532 500,4	10 938 830,3	9 635 630,5	9 635 630,5	9 635 630,5
2. Расходы	30 576 313,6	28 019 548,1	29 003 312,2	28 911 491,6	30 202 526,0	31 597 201,8
3. Дефицит/профицит	1 367 494,6	694 448,5	543 834,8	932 609,6	1 349 320,6	1 814 742,2
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	8 389 876,0	9 069 876,0	9 599 876,0	10 532 485,6	11 881 806,2	13 696 548,4

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

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, тыс. руб.					
	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год
Бюджет муниципального образования город Тула						
1. Доходы, всего в том числе:	29 208 819,0	27 325 099,6	28 459 477,4	28 329 294,9	29 594 193,9	30 958 449,4
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	14 237 189,2	15 792 599,2	17 520 647,1	18 693 664,4	19 958 563,4	21 322 818,9
1.2. Безвозмездные поступления	14 971 629,8	11 532 500,4	10 938 830,3	9 635 630,5	9 635 630,5	9 635 630,5
2. Расходы	30 576 313,6	28 019 548,1	29 003 312,2	28 911 491,6	30 202 526,0	31 597 201,8
3. Дефицит/ профицит	1 367 494,6	694 448,5	543 834,8	582 196,7	608 332,1	638 752,4
4. Муниципальный долг на первое января очередного года	8 389 876,0	9 069 876,0	9 599 876,0	10 182 072,7	10 790 404,8	11 429 157,2

Показатели
финансового обеспечения муниципальных
программ муниципального образования город Тула

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.		
		2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5
ВСЕГО, в том числе:		28 456 964,2	25 259 089,1	25 175 298,4
1.	Развитие образования	12 163 993,9	12 942 044,0	13 604 137,7
2.	Развитие культуры и туризма	1 151 583,3	1 207 594,9	1 262 992,4
3.	Развитие физической культуры и спорта	714 307,9	732 227,7	751 447,0
4.	Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула	425 035,3	393 952,7	378 332,0
5.	Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы	3 399 110,1	2 313 876,6	2 341 071,0

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.		
		2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5
6.	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула	8 486,1	6 640,6	3 407,8
7.	Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула	19 987,2	20 006,6	20 006,6
8.	Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула	1 827,0	1 827,0	1 827,0
9.	Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула	2 565,0	2 565,0	2 565,0
10.	Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула	2 869 333,6	2 890 874,5	2 964 234,5
11.	Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула	140 469,5	152 506,2	151 116,8

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.		
		2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5
12.	Управление муниципальными финансами	873 606,1	1 123 964,4	1 331 473,5
13.	Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула	67 369,8	40 419,0	40 419,0
14.	Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула	550,0	554,0	554,0
15.	Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула	0,0	0,0	0,0
16.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула	82 879,9	83 097,2	85 216,1
17.	Благоустройство территории, поддержание	97 722,4	99 871,9	99 536,6

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.		
		2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5
	жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула			
18.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула	49 878,4	58 595,0	60 857,8
19.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула	95 179,6	99 001,7	101 870,3
20.	Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула	83 677,9	86 893,5	89 906,0
21.	Повышение качества жилищного фонда и создание	491 133,6	373 689,3	295 389,9

№ п/п	Наименование муниципальной программы муниципального образования город Тула	Расходы бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ муниципального образования город Тула на период прогнозирования, тыс. руб.		
		2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5
	комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула			
22.	Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение мероприятий по гражданской обороне на территории муниципального образования город Тула	169 923,6	177 292,3	182 020,5
23.	Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула	5 269 692,8	2 305 489,6	1 269 435,8
24.	Доступная среда	18 956,6	30 250,8	18 036,7
25.	Формирование современной городской среды	148 380,4	0,0	0,0
26.	Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула	111 314,2	115 854,6	119 444,4

Начальник финансового управления администрации города Тулы

Э.Р. Чубуева