**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ИВАНОВА**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |

Об утверждении бюджетного прогноза городского округа Иваново

на долгосрочный период до 2025 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Администрации города Иванова от 20.07.2016 № 1329 "О бюджетном прогнозе городского округа Иваново на долгосрочный период", руководствуясь пунктом 19 части 3 статьи 44 Устава города Иванова,Администрация города Иванова   
**п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить бюджетный прогноз городского округа Иваново на долгосрочный период до 2025 года согласно приложению.
2. Признать утратившими силу с 01.01.2020:
   1. Постановление Администрации города Иванова от 02.02.2017 № 129 "Об утверждении бюджетного прогноза городского округа Иваново на долгосрочный период до 2022 года включительно".
   2. Постановление Администрации города Иванова от 09.02.2018 № 144 "О внесении изменений в бюджетный прогноз городского округа Иваново на долгосрочный период до 2022 года включительно, утвержденный постановлением Администрации города Иванова от 02.02.2017 № 129".
   3. Постановление Администрации города Иванова от 22.01.2019 № 45 "О внесении изменений в бюджетный прогноз городского округа Иваново на долгосрочный период до 2022 года включительно, утвержденный постановлением Администрации города Иванова от 02.02.2017 № 129".
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня издания.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Администрации города Иванова Шилова А.В.

Глава города Иванова В.Н. Шарыпов

Приложение

к постановлению Администрации

города Иванова

от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

### Бюджетный прогноз городского округа Иваново

### на долгосрочный период до 2025 года

1. Цели и задачи долгосрочной бюджетной, налоговой политики.

В долгосрочной перспективе будет продолжена реализация основных целей и задач налоговой и бюджетной политики, предусмотренных в предыдущие годы.

Основной цельюбюджетной и налоговой политики остается обеспечение сбалансированности и долгосрочной устойчивости бюджета города с учетом текущей экономической ситуации, повышение качества управления муниципальными финансами.

Основными задачами бюджетной и налоговой политики на предстоящие года являются:

- формирование реалистичного прогноза поступления доходов, основанного на прогнозе социально-экономического развития, обеспечение наполняемости доходной части городского бюджета;

- повышение эффективности бюджетных расходов и устойчивости бюджета, в том числе за счет выявления и сокращения неэффективных затрат, концентрации ресурсов на приоритетных направлениях развития и выполнении публичных обязательств;

- оптимизация муниципального долга, сохранение объема долговых обязательств города на экономически безопасном уровне, проведение долговой политики с соблюдением ограничений действующего бюджетного законодательства;

- повышение открытости бюджетного процесса.

2. Условия формирования бюджетного прогноза.

Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе отдельных показателей прогноза социально-экономического развития города Иванова на долгосрочный период 2020-2025 гг.

Доходы бюджета города от федеральных налогов, исчисляемых и уплачиваемых на территории городского округа Иваново, рассчитаны с учётом нормативов распределения налогов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Ивановской области от 10.10.2005 № 121-ОЗ "Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами".

При планировании учитывались действующие налоговые ставки и размеры платежей по неналоговым доходам, собираемость налоговых и неналоговых доходов, погашение недоимки (задолженности) прошлых лет.

В условиях бюджетного прогноза ожидается рост налоговых и неналоговых доходов бюджета города: с 3 373 203 тыс. рублей в 2020 году до 4 019 564 тыс. рублей к 2025 году (на 19,2%), при этом темп роста налоговых доходов к 2025 году составляет 123,3%. Удельный вес налоговых доходов увеличится с 87,2% в 2020 году до 90,2% к 2025 году. Объём неналоговых доходов снижается к 2025 году на 9,1%, а доля неналоговых поступлений сократится на 3,0 процентных пункта (с 12,8% до 9,8%).

Основным доходным источником остаётся налог на доходы физических лиц, это один из немногих источников, демонстрирующий стабильную положительную динамику. Прогноз поступлений по налогу составлен с учётом динамики показателей, характеризующих численность трудовых ресурсов и фонд заработной платы. Доходы бюджета города от поступления налога на доходы физических лиц в 2025 году планируются на 44,2% больше к уровню 2020 года, что связано, в том числе с прогнозируемым увеличением фонда начисленной заработной платы.

Поступления в бюджет города акцизов на нефтепродукты на предстоящие шесть лет сформированы исходя из прогноза поступлений доходов от акцизов в консолидированный бюджет Ивановской области и дифференцированного норматива отчисления от акцизов на нефтепродукты, определённого для городского округа Иваново проектом Закона Ивановской области "Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов" в размере 0,8835 процента. Данные средства будут являться одним из источников формирования муниципального дорожного фонда города Иванова.

Доходы от налогов на совокупный доход, представленные в 2020 году тремя источниками, начиная с 2022 года будут пополняться только за счёт единого сельскохозяйственного налога и налога, уплачиваемого индивидуальными предпринимателями при применении патентной системы налогообложения. Доходов от основного в данной группе источника (единого налога на вменённый доход) город лишится. Юридические лица, находящиеся на данной системе, перейдут на общую либо на упрощённую систему налогообложения. Предполагается, что основная масса индивидуальных предпринимателей перейдёт на упрощённую систему налогообложения. Кроме того, на прогнозные показатели накладывается тот фактор, что с 1 января 2020 года реализация ряда товаров, подпадающих под обязательную маркировку, не будет являться объектом налогообложения по единому налогу на вменённый доход и налогу, уплачиваемому при применении патентной системы налогообложения. С учётом всех обстоятельств, доходы от налогов на совокупный доход в 2025 году снижаются к уровню 2020 года на 72,0%, что в суммарном выражении составляет 194 613 тыс. рублей.

Доходы от местных налогов (налог на имущество физических лиц и земельный налог) прогнозируются с ежегодной положительной динамикой. За период с 2020 года до 2025 года местные налоги вырастут на 6,3% и составят 759 904 тыс. рублей, или 18,9% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов.

Доходы от государственной пошлины произведены исходя из динамики поступлений платежей за предыдущие годы числа юридически значимых действий, среднего размера государственной пошлины (темп роста поступлений в 2025 году по отношению к 2020 году составляет 110,9%).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, снижаются в 2025 году на 1,9% по сравнению с 2020 годом. В данной группе основную долю снижения занимает плата за наём, рассчитанная исходя из площади жилых помещений, предоставляемых в наём, с учётом процента приватизации, средней ставки платы за наём (поступления за период с 2020 по 2025 годы по плате за наём снижаются на 28,3%).

В 2020-2025 гг. не прогнозируются поступления от платы за размещение отходов производства и платы за размещение твёрдых коммунальных отходов ввиду того, что полигоны для размещения данных отходов расположены за пределами города, в соответствии с изменившимся законодательством плата будет перечисляться по месту их расположения. С 2020 года увеличен норматив зачисления в бюджеты городских округов платы за негативное воздействие на окружающую среду с 55 до 60 процентов. С учётом всех факторов поступления от платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2020 году прогнозируются в сумме 493 тыс. рублей, к 2025 году платежи составят 544 тыс. рублей.

Доходы бюджета города от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства будут складываться за счёт поступлений платы за услуги, оказываемых структурными подразделениями Администрации города Иванова и муниципальными казённым учреждениями, а также от возмещения в рамках договорных обязательств коммунальных и эксплуатационных расходов, понесённых в связи с эксплуатацией имущества городского округа. Поступления за период с 2020 по 2025 годы увеличиваются на 3,4%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов снижаются к 2025 году на 35,9% по сравнению с 2020 годом в основном за счёт исчерпания потенциала приватизации муниципального имущества, продажи земельных участков.

Прогноз доходов бюджета города от штрафов, санкций, возмещения ущерба составлен с учётом изменения порядка распределения таких доходов между бюджетами различных уровней (новая редакция статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации с 01.01.2020). Общий принцип предполагает зачисление доходов в бюджет того уровня, из какого осуществляется финансовое обеспечение деятельности органа, должностные лица которого налагают штраф. Одним из исключений из данного правила является зачисление в местные бюджеты по нормативу 50 процентов доходов от штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, в случае, если постановления о наложении административных штрафов вынесены мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав. В условиях изменившегося с 1 января 2020 года законодательства доходы бюджета города от штрафов, санкций, возмещения ущерба в 2020 году прогнозируются в сумме 48 639 тыс. рублей, со снижением к оценке исполнения 2019 года на 33 731 тыс. рублей, или на 41%.

Прочие неналоговые доходы бюджета города прогнозируются за счёт доходов от заключённых договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на имуществе, находящемся в собственности или в ведении городского округа Иваново, и доходов от платежей по возмещению восстановительной стоимости зелёных насаждений. Поступления за период с 2020 по 2025 годы увеличиваются на 14,7%.

Объем межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов в 2020-2022 годах принят на основании Закона Ивановской области от 16.12.2019 №75-ОЗ "Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов".

Принимая во внимание необходимость сохранения бюджетной обеспеченности расходных обязательств муниципалитета не ниже сложившейся, прогноз объема расходов бюджета на 2020-2022 годы принят с учетом объема межбюджетных трансфертов городскому округу Иваново из вышестоящих бюджетов, прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов, предельного размера дефицита бюджета, установленного бюджетным законодательством. Расходы бюджета распределены на основании муниципальных программ города и расчета объема непрограммных расходов. В объеме расходов на плановый период 2021 и 2022 годов предусмотрены условно утвержденные расходов в размере, установленном Бюджетным кодексом РФ.

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики   
в области управления муниципальным долгом в части поддержания объёма муниципального долга в пределах, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации, расходы бюджета города Иванова на 2023-2025 годы планируются в размере прогнозируемых доходов бюджета. В целях удержания роста объема муниципального долга города Иванова параметры бюджета прогнозируются без дефицита. При этом в рамках исполнения бюджета города Иванова в 2020-2025 годах бюджетная политика должна быть направлена на постепенное сокращение объема муниципального долга.

Источником финансирования дефицита бюджета города, как и в предыдущие годы, выступает привлечение кредитов кредитных организаций.

При этом в целях экономии бюджетных средств на обслуживание муниципального долга городским округом Иваново планируется продолжить практику привлечения более дешевых заимствований, таких как краткосрочные бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета (при условии если Федеральное казначейство продолжит практику предоставления данных кредитов муниципальным образованиям, в том числе городскому округу Иваново).

Прогноз основных показателей бюджета города Иванова на долгосрочный период приведен в приложении №2.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Иванова на период их действия приведены в приложении 3.

### Приложение 1

### к Бюджетному прогнозу городского округа Иваново на долгосрочный период до 2025 года

Основные показатели прогноза социально-экономического развития

города Иванова на долгосрочный период

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица измерения | Отчет | Оценка | Прогноз | | | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|
| Численность постоянного населения на начало года | человек | 406 113 | 405 053 | 403 993 | 403 013 | 402 163 | 401 443 | 400 853 | 400 393 |
| Численность постоянного населения (среднегодовая) | человек | 405 583 | 404 523 | 403 503 | 402 588 | 401 803 | 401 148 | 400 623 | 400 228 |
| Индекс промышленного производства | % к предыдущему году | 94,45 | 102,01 | 101,63 | 102,11 | 102,16 | 102,18 | 102,22 | 102,27 |
| Количество малых и средних предприятий - всего по состоянию на конец года | тыс. единиц | 16,03 | 16,05 | 16,07 | 16,08 | 16,10 | 16,11 | 16,13 | 16,15 |
| Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей) , занятых на малых и средних предприятиях - всего | тыс. человек | 78,56 | 78,65 | 78,72 | 78,80 | 78,91 | 78,96 | 79,04 | 79,12 |
| Численность трудовых ресурсов | тыс. человек | 277,00 | 274,50 | 272,00 | 269,50 | 267,00 | 264,50 | 263,00 | 262,00 |
| Среднегодовая численность занятых в экономике - всего | тыс. человек | 174,50 | 173,00 | 171,50 | 170,00 | 168,60 | 167,40 | 166,30 | 165,30 |
| Среднесписочная численность работников организаций - всего | тыс. человек | 137,73 | 139,36 | 141,06 | 142,71 | 144,44 | 145,90 | 147,40 | 148,90 |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников | млн.руб. | 46 828,97 | 50 273,62 | 53 634,68 | 57 517,72 | 61 999,08 | 66 696,46 | 71 829,38 | 77 349,32 |
| Среднемесячная заработная плата одного работника | руб. | 28 333,80 | 30 062,20 | 31 685,50 | 33 586,60 | 35 769,80 | 38 094,85 | 40 609,10 | 43 289,30 |
| Темп роста среднемесячной заработной платы | в % к предыдущему году | 110,00 | 106,10 | 105,40 | 106,00 | 106,50 | 106,50 | 106,60 | 106,60 |

### Приложение 2

### к Бюджетному прогнозу городского округа Иваново на долгосрочный период до 2025 года

Основные показатели бюджета города Иванова

(тыс. рублей)

| Показатели | Отчет | План | Прогноз | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|
|  |
| Доходы бюджета - всего | 6 627 548,10 | 7 392 657,84 | 7 620 538,83 | 6 479 737,26 | 6 419 385,46 | 6 588 388,46 | 6 773 355,46 | 6 408 588,46 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 3 258 483,60 | 3 266 605,00 | 3 373 203,00 | 3 352 631,00 | 3 457 641,00 | 3 632 804,00 | 3 818 387,00 | 4 019 564,00 |
| из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 2 697 723,92 | 2 780 738,00 | 2 941 882,00 | 2 947 443,00 | 3 064 505,00 | 3 238 396,00 | 3 425 624,00 | 3 627 555,00 |
| неналоговые доходы | 560 759,68 | 485 867,00 | 431 321,00 | 405 188,00 | 393 136,00 | 394 408,00 | 392 763,00 | 392 009,00 |
| безвозмездные поступления | 3 369 064,50 | 4 126 052,84 | 4 247 335,83 | 3 127 106,26 | 2 961 744,46 | 2 955 584,46 | 2 954 968,46 | 2 389 024,46 |
| Расходы бюджета | 6 881 218,78 | 7 743 135,92 | 7 957 859,13 | 6 814 872,36 | 6 764 901,16 | 6 588 388,46 | 6 773 355,46 | 6 408 588,46 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| на финансовое обеспечение муниципальных программ города Иванова | 6 701 228,27 | 7 573 774,80 | 7 642 909,74 | 6 643 512,47 | 6 497 301,09 |  |  |  |
| на непрограммные направления расходов бюджета | 179 990,51 | 169 361,12 | 314 949,39 | 76 594,15 | 77 100,07 |
| условно утвержденные расходы |  |  |  | 94 765,74 | 190 500,00 |
| Дефицит (профицит) бюджета | -253 670,68 | -350 478,08 | -337 320,30 | -335 135,10 | -345 515,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Источники финансирования дефицита бюджета - всего | 253 670,68 | 350 478,08 | 337 320,30 | 335 135,10 | 345 515,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации | 1 980 000,00 | 3 363 121,08 | 2 633 320,30 | 2 968 455,40 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 |
| Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | -1 735 000,00 | -3 038 000,00 | -2 296 000,00 | -2 633 320,30 | -2 968 455,40 | -3 313 971,10 | -3 313 971,10 | -3 313 971,10 |
| Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации: бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счете бюджета города Иванова | 510 000,00 | 600 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации: бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счете бюджета города Иванова | -510 000,00 | -600 000,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -300 000,00 |
| Остатки средств на счете бюджета | 8 670,68 | 25 357,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальный долг на конец года | 1 980 000,00 | 2 305 121,08 | 2 633 320,30 | 2 968 455,40 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 | 3 313 971,10 |

### Приложение 3

### к Бюджетному прогнозу городского округа Иваново на долгосрочный период до 2025 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ города Иванова на период их действия

(тыс. рублей)

| Показатели | Отчет | План | Прогноз | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|
| Расходы бюджета города Иванова - всего | 6 881 218,78 | 7 743 135,92 | 7 957 859,13 | 6 814 872,36 | 6 764 901,16 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| на финансовое обеспечение муниципальных программ города Иванова - всего | 6 701 228,27 | 7 573 774,80 | 7 642 909,74 | 6 643 512,47 | 6 497 301,09 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Муниципальная программа "Развитие образования города Иванова" | 3 742 037,17 | 3 976 942,09 | 4 605 606,42 | 4 130 438,17 | 4 003 842,68 |
| Муниципальная программа "Забота и поддержка" | 303 949,49 | 312 214,29 | 262 698,70 | 57 449,78 | 58 658,21 |
| Муниципальная программа "Реализация молодёжной политики и организация общегородских мероприятий" | 47 923,17 | 49 632,85 | 53 057,85 | 52 011,61 | 50 024,61 |
| Муниципальная программа "Культурное пространство города Иванова" | 164 315,06 | 173 469,43 | 180 625,21 | 172 033,00 | 172 859,00 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Иванове" | 73 149,33 | 126 107,32 | 104 245,95 | 99 970,00 | 100 173,00 |
| Муниципальная программа "Благоустройство территорий города Иванова" | 973 630,65 | 1 688 013,68 | 1 272 431,07 | 1 177 411,98 | 1 204 541,47 |
| Муниципальная программа "Безопасный город" | 204 238,73 | 45 409,72 | 57 293,99 | 39 175,72 | 39 194,12 |
| Муниципальная программа "Обеспечение качественным жильём и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения города" | 226 370,04 | 196 378,63 | 136 287,95 | 47 016,60 | 46 397,14 |
| Муниципальная программа "Градостроительство и территориальное планирование" | 8 597,42 | 6 736,93 | 11 430,00 | 5 530,00 | 5 530,00 |
| Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Иванове" | 3 121,75 | 4 133,84 | 6 595,76 | 6 595,76 | 6 595,76 |
| Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления города Иванова" | 580 337,06 | 599 413,44 | 615 676,20 | 541 735,63 | 542 360,65 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Иванова" | 132 468,43 | 200 799,00 | 213 500,00 | 238 500,00 | 194 828,35 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом города Иванова" | 49 452,49 | 74 668,43 | 54 138,20 | 19 291,17 | 19 563,06 |
| Муниципальная программа "Электронный город" | 4 457,42 | 8 864,55 | 8 678,30 | 4 762,80 | 4 762,80 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Иванове" | 2 310,67 | 1 513,00 | 2 661,00 | 2 661,00 | 2 661,00 |
| Муниципальная программа "Развитие инвестиционной деятельности и инновационной сферы в городе Иванове" | 47 426,41 | 3 787,13 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды" | 137 442,98 | 94 064,87 | 11 046,48 | 11 046,48 | 7 426,47 |
| Муниципальная программа "Охрана окружающей среды муниципального образования городской округ Иваново" | - | 11 625,60 | 46 936,66 | 37 882,77 | 37 882,77 |