

# АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ИВАНОВА

## ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от \_\_\_\_\_

№ \_\_\_\_\_

### О внесении изменений в бюджетный прогноз городского округа Иваново на долгосрочный период до 2022 года

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

1. Внести изменения в бюджетный прогноз городского округа Иваново на долгосрочный период до 2022 года (далее – Прогноз), утвержденный постановлением Администрации города Иваново от 02.02.2017 №129:

1.1. Пункт 2 Прогноза изложить в следующей редакции:

«2. Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе отдельных показателей прогноза социально-экономического развития города Иваново на долгосрочный период 2018 – 2022 гг..

Основные показатели прогноза социально-экономического развития города Иваново на долгосрочный период приведены в приложении № 1.

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 3 237 177,0 тыс. рублей в 2018 году до 3 403 104,0 тыс. рублей к 2023 году (на 5,1%), при этом темп роста налоговых доходов к 2023 году составляет 109,2%. Удельный вес налоговых доходов увеличится с 84,7% в 2018 году до 87,9% к 2023 году. Объем неналоговых доходов снижается к 2023 году на 19,2%, а доля неналоговых поступлений сократится на 3,2 процентных пункта (с 15,3% до 12,1%).

Принципиальных изменений в составе налоговых и неналоговых доходов не отмечается. Основным доходным источником остаётся налог на доходы физических лиц. 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 2022 году планируются на 24,8% больше к уровню 2018 года, что связано, в том числе с прогнозируемым увеличением фонда начисленной заработной платы.

Поступления в бюджет города акцизов на нефтепродукты на предстоящие 5 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 Законом Ивановской области

"Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" в размере 0,8943 процента. Данные средства будут являться одним из источников формирования муниципального дорожного фонда города Иванова.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (далее – ЕНВД) на 2018-2022 годы прогнозируется с ежегодным снижением ввиду того, что действие данного налогового режима в соответствии с Федеральным законом от 02.06.2016 № 178-ФЗ заканчивается в 2020 году. В 2022 году доходы по указанному источнику не прогнозируются.

Доходы от патентной системы налогообложения увеличиваются с учётом роста количества выданных патентов. Поступления налогов в 2022 году прогнозируется с ростом к параметрам 2018 года на 21,8%.

Прогноз по налогу на имущество физических лиц составлен с учётом определения налоговой базы исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения и продолжающегося перехода к уплате налога к 2020 году в полном объёме (справочно: в 2018 году за 2017 год налог будет рассчитываться с коэффициентом  $k=0,6$ ; в 2019 году за 2018 год –  $k=0,8$ ; в 2020 году за 2019 год –  $k=1,0$ ). В 2020 году налог будет рассчитываться от кадастровой стоимости в полном объёме с учетом законодательно установленных налоговых вычетов. Прогнозируемый рост налога на имущество физических лиц к 2023 году по отношению к 2018 году составит 39,2%.

Прогноз поступлений по земельному налогу произведён с учетом активного процесса оспаривания землепользователями кадастровой стоимости земельных участков и развития налоговой базы.

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами составляет налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых. Доходы по налогу на добычу общераспространённых полезных ископаемых на 2018-2022 годы не прогнозируются в связи с тем, что в отношении основного плательщика введена процедура конкурсного производства.

Доходы от государственной пошлины произведены исходя из динамики поступлений платежей за предыдущие годы числа юридически значимых действий, среднего размера государственной пошлины.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, снижаются в 2022 году на 1,7% по сравнению с 2018 годом. В данной группе основную долю снижения занимает арендная плата за землю по причине пересмотра кадастровой стоимости земельных участков по результатам ее оспаривания, в связи с выкупом земельных участков в собственность и нахождением в процедуре банкротства отдельных крупных арендаторов.

Платежи при пользовании природными ресурсами составляет плата за негативное воздействие на окружающую среду. Прогноз доходов осуществлен исходя из ставок платы и дополнительных коэффициентов, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.09.2016 № 913.

Прогноз доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства сформирован за счёт платы за предоставление муниципальных услуг структурными подразделениями Администрации города и муниципальными казёнными учреждениями, а также доходов от возмещения расходов, понесённых в связи с эксплуатацией имущества городских округов.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов снижаются к 2023 году на 63,7% по сравнению с 2018 годом в основном за счет доходов от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), что обусловлено снижением спроса на приобретение муниципального имущества через торги. Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, снижаются к 2023 году на 46,6% в связи с тем, что большая часть земельных участков города собственниками помещений приватизирована (это территории бывших фабрик, заводов).

Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба, прочие неналоговые доходы определены исходя из динамики прошлых лет. Вместе с тем следует отметить, что прочие неналоговые доходы от размещения наружной рекламы включают в показатель 2018 года проведение торгов на сумму 11 млн. рублей.

Объем межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов в 2017 - 2020 годах принят на основании Закона Ивановской области об областном бюджете. При этом часть межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям из областного бюджета предоставляется в соответствии с порядками, утверждаемыми Правительством Ивановской области, в связи с чем объем безвозмездных поступлений в бюджет города Иванова может быть скорректирован после утверждения данных порядков. Негативным фактором в сфере межбюджетных отношений выступает ежегодное сокращение размера дотаций городскому округу Иваново. Учитывая, что дотации предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и условий их использования, сокращение данного вида дохода привело к необходимости сокращения расходов бюджета города, осуществляемых за счет собственных средств бюджета. Ввиду того, что сумма безвозмездных поступлений городскому округу Иваново из вышестоящих бюджетов в 2021 - 2022 годах не определена, объем межбюджетных трансфертов по данным годам принят на уровне 2020 года.

Принимая во внимание необходимость сохранения бюджетной обеспеченности расходных обязательств муниципалитета не ниже сложившейся, прогноз объема расходов бюджета 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.

В соответствии с основными направлениями бюджетной политики в области управления муниципальным долгом в части поддержания объема муниципального долга в пределах, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации, расходы бюджета города Иванова на 2021 - 2022 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 2017 - 2022 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.»

1.2. Приложение 1 к Прогнозу изложить в новой редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению.

1.3. Приложение 2 к Прогнозу изложить в новой редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

1.4. Приложение 3 к Прогнозу изложить в новой редакции согласно приложению 3 к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня издания.

Приложение 1 к постановлению  
Администрации города Иванова  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Приложение 1  
к Бюджетному прогнозу городского  
округа Иванова на долгосрочный  
период до 2022 года

Основные показатели прогноза социально-экономического развития  
города Иванова на долгосрочный период

Показатели	Единица измерения	Отчет	2017	Прогноз				
		2016		2018	2019	2020	2021	2022
Численность постоянного населения на начало года	тыс. человек	408,02	406,93	405,59	404,58	403,84	403,37	403,12
Численность постоянного населения (среднегодовая)	тыс. человек	407,48	406,26	405,08	404,21	403,61	403,25	403,08
Индекс промышленного производства	% к предыдущему году	110,50	103,36	103,53	102,84	102,43	102,40	102,40
Количество малых и средних предприятий - всего по состоянию на конец года	тыс. единиц	13,64	15,60	15,87	16,06	16,30	16,36	16,42
Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей), занятых на малых и средних предприятиях - всего	тыс. человек	68,29	77,55	79,10	80,68	81,81	82,11	82,41
Численность трудовых ресурсов	тыс. человек	283,00	280,00	277,00	274,50	272,00	270,00	268,50
Среднегодовая численность занятых в экономике - всего	тыс. человек	178,30	176,40	174,50	173,00	171,50	170,00	169,00
Среднесписочная численность работников организаций - всего	тыс. человек	137,60	137,60	137,73	138,05	138,20	138,20	138,20
Фонд начисленной заработной платы всех работников	млн.руб.	40124,16	42451,36	45578,66	47968,84	50421,99	53094,34	56279,96
Среднемесячная заработная плата одного работника	руб.	24300,00	25709,40	27577,30	28956,20	30404,00	32015,40	33936,30
Темп роста среднемесячной заработной платы	в % к предыдущему году	103,64	105,80	107,27	105,00	105,00	105,30	106,00

Приложение 2 к постановлению  
Администрации города Иванова  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Приложение 2  
к Бюджетному прогнозу городского  
округа Иванова на долгосрочный  
период до 2022 года

### Основные показатели бюджета города Иванова

(тыс. рублей)

Показатели	Отчет	2017	Прогноз				
	2016		2018	2019	2020	2021	2022
Доходы бюджета - всего	5 578 042,49	5 913 476,99	5 899 062,22	3 732 350,23	4 364 246,60	4 316 399,60	4 384 383,60
<i>в том числе:</i>							
налоговые и неналоговые доходы	3 003 821,70	3 141 552,70	3 237 177,00	3 290 626,00	3 382 967,00	3 335 120,00	3 403 104,00
<i>из них:</i>							
налоговые доходы	2 447 363,00	2 616 247,00	2 741 500,00	2 852 636,00	2 958 199,00	2 916 912,00	2 992 608,00
неналоговые доходы	556 458,70	525 305,70	495 677,00	437 990,00	424 768,00	418 208,00	410 496,00
безвозмездные поступления	2 574 220,79	2 771 924,29	2 661 885,22	441 724,23	981 279,60	981 279,60	981 279,60
Расходы бюджета	5 856 163,89	6 265 394,91	6 222 779,92	4 061 419,82	4 702 543,30	4 316 399,60	4 384 383,60
<i>в том числе:</i>							
на финансовое обеспечение муниципальных программ города Иванова	5 702 877,13	6 081 197,26	5 913 883,45	3 765 390,30	4 257 176,39		
на непрограммные направления расходов бюджета	153 286,76	184 197,65	308 896,47	199 309,52	246 856,91		
условно утвержденные расходы	0,00	0,00	0,00	96 720,00	198 510,00		
Дефицит (профицит) бюджета	-278 121,40	-351 917,92	-323 717,70	-329 069,59	-338 296,70	0,00	0,00
Источники финансирования дефицита бюджета - всего	278 121,46	351 917,92	323 717,70	329 062,60	338 296,70	0,00	0,00
<i>в том числе:</i>							
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	1 529 000,00	1 764 155,27	2 071 008,22	2 400 070,82	2 738 367,52	2 738 367,52	2 738 367,52
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-1 233 000,00	-1 450 000,00	-1 747 290,52	-2 071 008,22	-2 400 070,82	-2 738 367,52	-2 738 367,52

Показатели	Отчет	2017	Прогноз				
	2016		2018	2019	2020	2021	2022
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	200 000,00	350 000,00	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	-200 000,00	-350 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00
Остатки средств на счете бюджета	-17 878,54	37 762,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальный долг на конец года	1 430 000,00	1 744 155,27	2 071 008,22	2 400 070,82	2 738 367,52	2 738 367,52	2 738 367,52

Приложение 3 к постановлению  
Администрации города Иванова  
от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Приложение 3  
к Бюджетному прогнозу городского  
округа Иванова на долгосрочный  
период до 2022 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ  
города Иванова на период их действия

Показатели	2016 год	2017 год	Прогноз		
			2018 год	2019 год	2020 год
Расходы бюджета города Иванова - всего	5 856 163,89	6 265 394,91	6 222 779,92	4 061 419,82	4 702 543,30
<i>в том числе:</i>					
на финансовое обеспечение муниципальных программ города Иванова - всего	5 702 877,13	6 081 197,25	5 913 883,45	3 765 390,30	4 257 176,39
<i>из них:</i>					
Муниципальная программа "Развитие образования города Иванова"	3 338 186,85	3 342 173,69	3 482 272,39	1 501 322,22	1 523 411,01
Муниципальная программа "Забота и поддержка"	328 531,28	332 594,82	253 278,31	213 789,36	214 005,39
Муниципальная программа "Реализация молодежной политики и организация общегородских мероприятий"	51 246,01	47 263,90	51 141,29	50 014,59	48 628,59
Муниципальная программа "Культурное пространство города Иванова"	116 158,60	140 173,25	141 781,47	139 905,53	140 639,53
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Иванове"	53 949,44	40 068,11	38 187,69	145 722,61	684 603,27
Муниципальная программа "Благоустройство города Иванова"	696 556,71	1 021 653,08	633 357,94	704 698,83	634 569,59
Муниципальная программа "Безопасный город"	228 373,76	173 275,20	159 077,31	65 188,91	66 330,13
Муниципальная программа "Обеспечение качественным жильём и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения города"	157 356,10	193 050,69	207 734,22	96 244,28	86 053,15
Муниципальная программа "Градостроительство и территориальное планирование"	8 010,45	7 161,91	12 673,40	9 465,00	7 473,00
Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Иванове"	3 432,01	3 180,28	3 483,00	3 483,00	3 483,00

Показатели	2016 год	2017 год	Прогноз		
			2018 год	2019 год	2020 год
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления города Иванова"	521 100,02	556 582,26	553 361,27	538 349,48	534 083,06
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом города Иванова"	129 622,09	154 597,50	189 500,00	217 500,00	248 000,00
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом города Иванова"	49 853,52	47 941,39	50 732,76	51 125,49	51 315,67
Муниципальная программа "Электронный город"	4 628,65	4 581,00	4 581,00	4 581,00	4 581,00
Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Иванове"	2 503,41	3 110,72	3 767,49	3 767,49	3 767,49
Муниципальная программа "Развитие инвестиционной деятельности и инновационной сферы в городе Иванове"	13 368,23	13 789,45	128 953,91	20 232,51	6 232,51