

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ города Красноярска на 2020–2026 годы

Бюджетный прогноз города Красноярска на долгосрочный период 2020-2026 годов (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 14 решения Красноярского городского Совета депутатов от 11.12.2007 № 15-359 «О бюджетном процессе в городе Красноярске», постановлением администрации города от 24.09.2015 № 600 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города Красноярска на долгосрочный период» на основе прогноза социально-экономического развития города Красноярска на долгосрочный период 2020-2026 годов, Стратегии социально-экономического развития города Красноярска до 2030 года, утвержденной решением Красноярского городского Совета депутатов от 18.06.2019 № 3-42, и Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019-2024 годах, утвержденной Распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.01.2019 № 117-р.

Цели и задачи Бюджетного прогноза:

Целью Бюджетного прогноза является оценка долгосрочной динамики бюджетных параметров, позволяющей путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета города и достижение стратегических целей социально-экономического развития города.

Бюджетный прогноз является базовым инструментом бюджетного планирования, учитываемым при формировании проекта бюджета, разработке, либо корректировке документов стратегического планирования, включая муниципальные программы города.

Задачами Бюджетного прогноза являются:

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

определение основных характеристик бюджета и иных показателей, характеризующих состояние и сбалансированность бюджета;

определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ города на период их действия.

1. Основные подходы к формированию бюджетной политики города на долгосрочный период.

Целью бюджетной политики до 2026 года является совершенствование бюджетного процесса, обеспечение сбалансированности, устойчивости и финансовой стабильности бюджета города, внедрение новых методов и технологий в формирование и исполнение бюджета города.

В долгосрочном периоде в сфере бюджетной политики будут реализованы следующие мероприятия:

1) повышение эффективности бюджетных расходов, в том числе посредством:

- установления взаимосвязи между бюджетным и стратегическим планированием;

- применения принципов программно-целевого и проектного планирования;

- обеспечения гибкости бюджетных расходов;

- внедрения обзоров бюджетных расходов;

- обеспечения внутреннего муниципального финансового контроля;

- расширения практики вовлечения жителей города в определение приоритетов расходования средств бюджета города, в том числе путем реализации проектов инициативного бюджетирования;

- повышения эффективности бюджетной сети и оказания муниципальных услуг, включая привлечение негосударственного сектора к процессу оказания муниципальных услуг (выполнения работ) в социальной и иных сферах деятельности с использованием муниципально-частного партнерства;

2) взаимодействие с федеральными и краевыми органами власти по привлечению средств из вышестоящих бюджетов путем активного участия в конкурсных отборах в рамках государственных программ, направленных, в том числе, на реализацию национальных проектов, утвержденных указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»:

- создание дополнительных мест в общеобразовательных и дошкольных учреждениях путем строительства и приобретения новых объектов в наиболее нуждающихся микрорайонах города;

- реализация мероприятий по переселению граждан из аварийного и ветхого жилья;

- реализация мероприятий, направленных на создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом;
- продолжение работ по благоустройству и улучшению внешнего облика города;
- проведение капитального ремонта и реконструкции зданий образовательных учреждений, находящихся в аварийном и ограниченно работоспособном состоянии;
- разработка документов пространственного развития и территориального планирования города;
- реализация мероприятий по подготовке к празднованию 400-летия города Красноярска;
- и другие направления;

3) сохранение достигнутого уровня содержания улично-дорожной сети и объектов внешнего благоустройства города;

4) повышение открытости и прозрачности бюджета города в рамках исполнения требований действующего законодательства по обеспечению прозрачности и публичности бюджетного процесса, росту уровня информированности и грамотности жителей в вопросах формирования, утверждения и исполнения бюджета, созданию условий для обратной связи горожан и органов местного самоуправления;

5) эффективное управление муниципальным долгом посредством:

- стабилизации объема муниципального долга в пределах ограничений, установленных законодательством;
- совершенствования структуры муниципального долга с целью равномерного распределения долговой нагрузки по годам;
- соблюдения ограничений по расходам на обслуживание муниципального долга, установленных бюджетным законодательством;
- качественного обслуживания муниципального долга;
- минимизации расходов на обслуживание муниципального долга.

2. Прогноз основных характеристик бюджета города на долгосрочный период.

При прогнозировании объема доходов и расходов бюджета города на период 2020–2026 годов учтены следующие подходы:

по доходам:

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

по налоговым доходам – на основе ожидаемых итогов социально-экономического развития города за 2019 год и показателей базового варианта прогноза социально-экономического развития города Красноярска на 2020-2026 годы;

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

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

на 2020 – 2022 годы – в объеме, предусмотренном городу Красноярску в проекте краевого бюджета на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов, а также проектах государственных программ Красноярского края на очередной финансовый год и плановый период в части межбюджетных трансфертов, получателем которых определен город Красноярск;

на 2023-2026 годы – на уровне 2022 года;

прогноз прочих безвозмездных поступлений в объеме добровольных пожертвований от физических и юридических лиц на реализацию проектов инициативного бюджетирования.

по расходам:

1) приоритизация расходов, предполагающая исполнение в первоочередном порядке действующих расходных обязательств, выделение ассигнований на реализацию новых проектов и отдельных направлений расходов за счет выявления внутренних резервов, повышения эффективности бюджетной сети и оказания муниципальных услуг;

2) безусловное выполнение установленных публичных нормативных обязательств;

3) сохранение программного принципа формирования расходов;

4) определение базовых расходов:

на 2020-2021 годы – на основе утвержденных решением Красноярского городского Совета депутатов от 19.12.2018 № 1-12 «О бюджете города на 2019 год и плановый период 2020–2021 годов»;

на 2022-2026 годы на основе объема ассигнований на 2021 год, за исключением мероприятий, заканчивающих свое действие в 2021 году, а также расходов по реализации решений, срок действия которых ограничен 2021 годом;

5) уточнение базовых расходов на исполнение инициативных полномочий по принципу адресности и нуждаемости, повышение эффективности мер социальной поддержки населения;

б) формирование расходов на оплату труда работников бюджетной сферы на 2020-2026 годы, исходя из базового объема расходов 2019 года с учетом:

увеличения фондов оплаты труда отдельных категорий работников, обозначенных указами Президента Российской Федерации 2012 года, с целью обеспечения целевых показателей соотношения средней заработной платы, установленных в 2019 году;

обеспечения заработной платы работников бюджетной сферы не ниже размера минимальной заработной платы, установленного в 2019 году;

индексации с 01.10.2019 на 4,3% заработной платы работников бюджетной сферы, за исключением отдельных категорий работников, повышение оплаты труда которых осуществлялось в соответствии с указами Президента Российской Федерации 2012 года, предусматривающими повышение заработной платы, а также в связи с увеличением региональных выплат и выплат, обеспечивающих уровень заработной платы работников бюджетной сферы не ниже размера минимальной заработной платы (минимального размера оплаты труда);

повышения с 01.10.2019 фондов оплаты труда водителей автобусов, осуществляющих перевозку обучающихся, в муниципальных учреждениях – на 30%, работников, относящихся к отдельным должностям (профессиям) работников (рабочих) культуры в муниципальных образовательных учреждениях – на 20%;

средств на персональные выплаты, устанавливаемые в целях повышения оплаты труда молодым специалистам, персональные выплаты, устанавливаемые с учетом опыта работы при наличии ученой степени, почетного звания, нагрудного знака (значка);

расходов на страховые взносы, начисляемые на выплаты по оплате труда работникам, в размере 30,2%;».

7) минимизация расходов на обслуживание муниципального долга путем проведения работы по:

– проведению электронных аукционов на оказание услуг по предоставлению кредитов в рамках возобновляемых и невозобновляемых кредитных линий;

– замещению коммерческих кредитов на погашение долговых обязательств города бюджетными кредитами из краевого бюджета;

– привлечению бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета города, предоставляемых Российской Федерацией за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета;

– снижению процентных ставок в рамках заключенных муниципальных контрактов;

– досрочному погашению коммерческих кредитов в случае поступления дополнительных доходов в бюджет города.

8) обеспечения 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.

по дефициту:

2020 год – бюджет с дефицитом в сумме 1 286,4 млн. рублей;

2021-2026 годы – бюджет бездефицитный.

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

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

Прогноз расходов на реализацию муниципальных программ города Красноярска определен на период:

2020-2022 годов – в объеме ассигнований, предусмотренных в бюджете города на финансовое обеспечение реализации мероприятий муниципальных программ на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов;

2023-2026 годов – на уровне объема финансового обеспечения реализации мероприятий муниципальных программ в 2022 году, с учетом увеличения расходов в рамках муниципальных программ на прирост собственных доходов бюджета города в 2023-2026 годах к уровню 2022 года (за исключением расходов на финансовое обеспечение муниципальной программы «Повышение эффективности деятельности городского самоуправления по формированию современной городской среды» на 2018-2024 годы).

Расходы на 2023, 2024 годы на финансовое обеспечение муниципальной программы «Повышение эффективности деятельности городского самоуправления по формированию современной городской среды» на 2018-2024 годы – в объеме, предусмотренном муниципальной программой.

Прогноз непрограммных расходов бюджета города на период 2021-2026 годов рассчитан с учетом условно утверждаемых расходов.

При формировании проекта бюджета на следующий финансовый год и плановый период условно утверждаемые расходы будут распределяться на реализацию проектов развития города, в том числе в рамках муниципальных программ. В связи с этим доля программных расходов в бюджете города будет увеличиваться.

Приложение 1
к проекту бюджетного прогноза
города Красноярска
на 2020-2026 годы

ПРОГНОЗ
основных характеристик бюджета города

тыс. руб.

Наименование показателя	Прогноз						
	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы, в том числе:	31 716 115,36	30 026 378,41	29 641 432,67	30 698 866,71	32 145 051,62	33 703 436,88	35 246 983,35
Налоговые и неналоговые доходы	17 123 866,38	17 341 317,11	18 297 713,57	19 355 147,61	20 801 332,52	22 359 717,78	23 903 264,25
Безвозмездные поступления	14 592 248,98	12 685 061,30	11 343 719,10	11 343 719,10	11 343 719,10	11 343 719,10	11 343 719,10
Расходы	33 002 515,36	30 026 378,41	29 641 432,67	30 698 866,71	32 145 051,62	33 703 436,88	35 246 983,35
Дефицит	- 1 286 400,00						
Источники финансирования дефицита бюджета	1 286 400,00						

Приложение 2
к проекту бюджетного прогноза
города Красноярска
на 2020-2026 годы

ПОКАЗАТЕЛИ
финансового обеспечения муниципальных программ
и непрограммных направлений деятельности города

тыс. руб.

Наименование показателя	Прогноз						
	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
Муниципальные программы	31 152 708,02	27 591 199,31	26 057 118,58	27 114 552,62	28 560 737,53	30 119 122,79	31 662 669,26
«Создание условий для развития предпринимательства в городе Красноярске»	33 510,67	31 510,67	31 510,67	x	x	x	x
«Развитие образования в городе Красноярске»	18 758 339,79	15 964 503,23	15 404 203,53	x	x	x	x
«Развитие молодежной политики города Красноярска»	325 020,90	323 086,90	323 086,90	x	x	x	x
«Социальная поддержка населения города Красноярска»	278 737,93	278 737,93	278 737,93	x	x	x	x
«Развитие культуры в городе Красноярске»	1 337 904,63	1 299 519,75	1 299 487,55	x	x	x	x
«Развитие физической культуры, спор-	1 504 009,13	1 473 217,23	1 473 217,23	x	x	x	x

Наименование показателя	Прогноз						
	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
та и туризма в городе Красноярске»							
«Обеспечение пассажирских перевозок транспортом общего пользования в городе Красноярске»	962 579,91	860 803,21	860 803,21	x	x	x	x
«Обеспечение граждан города Красноярска жилыми помещениями и объектами инженерно-транспортной и коммунальной инфраструктуры»	2 390 065,68	2 031 672,53	1 589 168,71	x	x	x	x
«Управление земельно-имущественными отношениями на территории города Красноярска»	256 292,62	245 300,04	245 300,04	x	x	x	x
«Развитие жилищно-коммунального хозяйства и дорожного комплекса города Красноярска»	3 644 165,05	3 510 544,79	2 986 754,09	x	x	x	x
«Цифровизация города Красноярска»	72 222,93	21 792,93	21 792,93	x	x	x	x
«Управление	1 468 117,84	1 456 020,76	1 448 566,45	x	x	x	x

Наименование показателя	Прогноз						
	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8
муниципальными финансами»							
«Повышение эффективности деятельности городского самоуправления по формированию современной городской среды»	118 389,94	91 138,34	91 138,34	x	x	x	x
«Укрепление межнационального и межконфессионального согласия в городе Красноярске»	3 351,00	3 351,00	3 351,00	x	x	x	x
Непрограммные расходы	1 849 807,34	2 435 179,10	3 584 314,09	3 584 314,09	3 584 314,09	3 584 314,09	3 584 314,09
Итого	33 002 515,36	30 026 378,41	29 641 432,67	30 698 866,71	32 145 051,62	33 703 436,88	35 246 983,35