



**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЭССЕНТУКИ
Ставропольского края**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

24.01.2020

г. Эссентуки

№ 70

Об утверждении Бюджетного прогноза муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на период до 2026 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации города Эссентуки от 16 января 2020 года № 38 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на долгосрочный период», администрация города Эссентуки

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемый Бюджетный прогноз муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на период до 2026 года.

2. Заведующему отделом по организационным и кадровым вопросам администрации города Эссентуки Радинской Н.А. разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации города Эссентуки и Думы города Эссентуки в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации города Эссентуки Шипулина Н.С.

4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его обнародования.

Глава города Эссентуки

А.Ю.Некростов

УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации
города Ессентуки
Ставропольского края
от 24.01.2020 № 70_____

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

муниципального образования городского округа город-курорт
Ессентуки на период до 2026 года

І. Общие положения

Бюджетный прогноз муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на период до 2026 года (далее – бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, Бюджетным прогнозом Российской Федерации на период до 2036 года, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 29 марта 2019 г. № 558-р «Об утверждении бюджетного прогноза Российской Федерации на период до 2036 года» и Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации города Ессентуки Ставропольского края от 16 января 2020 г. № 38 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на долгосрочный период».

ІІ. Основные итоги развития бюджетной системы города Ессентуки, условия формирования бюджетного прогноза в текущем финансовом году

При формировании бюджета учтены основные направления бюджетной и налоговой политики, долговой политики муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки, реализация которых направлена на поддержание долгосрочной сбалансированности и сохранения финансовой устойчивости местного бюджета города Ессентуки, повышению эффективности бюджетных расходов.

Расходы муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки направлены, прежде всего, на реализацию приоритетных направлений государственной политики в социальной сфере,

сформированных в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года.

Основные параметры местного бюджета за период 2016-2018 годов представлены в таблице 1.

Таблица 1

Основные параметры местного бюджета за период 2016-2018 годов
(тыс. рублей)

Наименование показателей	2016 год	2017 год	2018 год
Доходы	1888994,28	2258023,15	2167957,10
Расходы	1831658,00	2410556,32	2146259,58
Дефицит/Профицит	- 57309,28	-152533,17	+21697,52
Муниципальный долг	50436,40	115436,39	133536,40

Анализ исполнения местного бюджета за 2016 - 2018 годы показал, что:

по итогам 2016 года муниципальный долг составил 50436,40 тыс. руб. или 8,81 % от объема доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений;

по итогам 2017 года муниципальный долг составил 115 436,39 тыс. руб. или 19,5% от объема доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений;

по итогам 2018 года муниципальный долг составил 133 536,40 тыс. руб., или 20,91% от объема доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в том числе:

перед кредитными организациями в сумме 129 809,00 тыс. рублей (или 97,21 процента к общему объему долга);

перед бюджетом Ставропольского края в виде муниципальной гарантии по налоговому кредиту, выданному в 1995 году на реализацию Федеральной программы «Развитие особо охраняемого эколого-курортного региона Российской Федерации - Кавказских Минеральных Вод» в сумме 3 727,40 тыс. рублей (или 2,79 процента к общему объему долга).

С ростом муниципального долга увеличились расходы на обслуживание муниципального долга. В 2017 году они составили - 6 270,68 тыс. рублей, в 2018 году они составили 11 154,6 тыс. рублей.

В целях снижения расходов бюджета города, предусмотренных на обслуживание муниципального долга и обеспечение долговых обязательств на экономически безопасном уровне, проводятся мероприятия по эффективному управлению муниципальными финансами.

Показатели долговой устойчивости по итогам 2016-2018 годов представлены в таблице 2.

ПОКАЗАТЕЛИ

долговой устойчивости города Ессентуки по итогам 2016-2018 годов

(процент)

№ п/п	Наименование показателей	Исполнение местного бюджета		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5
1	Отношение объема муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц.	8,8	19,5	20,9
2	Доля объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов местного бюджета без учета объема расходов, за счет субвенций.	0,07	0,42	0,92
3	Отношение годового объема платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга к общему объему налоговых, неналоговых доходов местного бюджета и дотаций.	6,1	17,5	27,8

С 01 января 2020 года статьей 107.1 бюджетного кодекса Российской Федерации установлены базовые показатели долговой устойчивости муниципального образования.

Для погашения долговых обязательств (муниципального долга) в бюджете муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов предусмотрены муниципальные заимствования в виде кредитов от кредитных организаций:

в 2020 году в сумме 129 000 000 рублей;

в 2021 году в сумме 129 000 000 рублей;

в 2022 году в сумме 129 000 000 рублей.

III. Цели, задачи реализации бюджетной и долговой политики муниципального образования городской округ город-курорт Эссентуки на долгосрочный период

Цели и задачи бюджетной и долговой политики муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки определены муниципальной программой «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки», утвержденная постановлением администрации города Эссентуки от 19 декабря 2019 г. № 1848, программой оздоровления муниципальных финансов города Эссентуки на 2018 - 2021 годы, утвержденная распоряжением администрации города Эссентуки Ставропольского края от 30 ноября 2018 г. № 131-р.

Основные направления бюджетной политики муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки разработаны с учетом положений Указа Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 20 февраля 2019 года, Стратегии социально-экономического развития городского округа город-курорт Эссентуки на период до 2025 года, утвержденной решением Совета города Эссентуки от 21 декабря 2009 г. № 137 (в редакции решения Совета города Эссентуки от 31 августа 2001 г. № 85).

Учитывая сложившуюся ситуацию с долговой нагрузкой местного бюджета достижение сбалансированности и устойчивости местного бюджета в долгосрочной перспективе невозможно без сокращения объема муниципального долга и нахождения муниципального образования в группе с высокой долговой устойчивостью на долгосрочный период

Достижение целевых показателей долговой устойчивости муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки на период до 2026 года, предоставлены в таблице 3:

Таблица 3

ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

долговой устойчивости на период до 2026 года

(процент)

№ п/п	Наименование показателей	Значение показателя, соответствующей высокой долговой устойчивости субъекта	Целевые значения показателей долговой устойчивости местного бюджета на 01 января 2026 года
-------	--------------------------	---	--

		Российской Федерации (муниципально го образования)	
1	2	3	4
1	Отношение объема муниципального долга к общему объему доходов местного бюджета без учета безвозмездных поступлений.	≤ 50	≤ 9
2	Доля объема расходов на обслуживание муниципального долга к общему объему расходов местного бюджета без учета объема расходов, за счет субвенций.	≤ 5	≤ 1
3	Отношение годового объема платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга к общему объему налоговых, неналоговых доходов местного бюджета и дотаций.	≤ 13	≤ 8

IV. Риски реализации бюджетного прогноза, а также механизмы профилактики рисков реализации бюджетного прогноза

Реализация бюджетного прогноза сопряжена со следующими основными рисками, способными повлиять на достижение прогнозируемых значений показателей бюджетного прогноза:

изменение бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации в период реализации бюджетного прогноза;

отсутствие актуализированной стратегии социально-экономического развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки, что не позволяет учесть необходимость достижения ключевых приоритетов и целей социально-экономического развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки при формировании бюджетной политики в долгосрочной перспективе.

Основными механизмами профилактики рисков реализации бюджетного прогноза являются:

мониторинг изменений бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, оценка последствий влияния таких изменений и оперативное реагирование на такие изменения;

проведение инвентаризации целей и задач социально-экономического развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки, предусмотренных Стратегией социально-экономического развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки.

Приложение 1
к бюджетному прогнозу муниципального
образования городского округа город-курорт
Ессентуки на период до 2026 года

ПРОГНОЗ
основных характеристик бюджета города Ессентуки на долгосрочный период

1. Базовый вариант

Показатель	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы, всего	2 167 957,10	2 605 518,14	2 489 213,61	2 018 452,50	2 056 704,85	2 075 070,55	2 094 170,87	2 114 035,21
Налоговые доходы, всего из них:	496 821,56	562 770,14	586 247,23	555 675,96	557 212,60	572 423,50	588 242,84	604 694,96
налог на доходы физических лиц	249 350,55	314 837,00	323 100,00	332 878,00	342 743,00	356 452,72	370 710,83	385 539,26
налог на имущество физических лиц	41 685,88	44 607,00	52 920,00	53 610,00	54 320,00	54 320,00	54 320,00	54 320,00
земельный налог	126 204,81	120 280,00	127 258,81	121 530,00	122 620,00	122 620,00	122 620,00	122 620,00
акцизы	9 678,73	9 912,14	11 920,42	12 545,96	13 246,60	13 776,46	14 327,52	14 900,62
прочие налоговые доходы	69 901,59	73 134,00	71 048,00	35 112,00	24 283,00	25 254,32	26 264,49	27 315,07
Неналоговые доходы, всего	141 656,27	132 940,10	103 934,09	78 869,83	78 869,83	82 024,62	85 305,61	88 717,83
Безвозмездные поступления, всего из них:	1 529 479,27	1 909 807,90	1 799 032,29	1 383 906,71	1 420 622,42	1 420 622,42	1 420 622,42	1 420 622,42
дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	80 833,66	128 911,36	225 418,00	164 827,00	166 561,00	166 561,00	166 561,00	166 561,00
Расходы, всего из них:	2 146 259,58	2 658 164,93	2 489 213,61	2 018 452,50	2 056 704,85	2 075 070,55	2 094 170,87	2 114 035,21
общегосударственные вопросы	153 314,77	175 056,73	184 803,95	179 763,05	180 058,92	187 142,65	194 509,73	202 171,49
национальная безопасность и правоохранительная деятельность	29 950,44	20 298,85	24 896,46	20 674,28	20 674,28	21 501,25	22 361,30	23 255,75
национальная экономика	183 126,43	66 748,23	178 856,69	16 139,76	16 840,40	17 514,02	18 214,58	18 943,16
жилищно-коммунальное хозяйство	288 528,49	350 394,12	274 050,46	252 727,32	268 971,07	274 860,38	280 985,25	287 355,12
образование	852 652,76	1 154 892,80	1 033 693,07	782 500,20	767 984,91	777 535,61	787 468,34	797 798,38
культура, кинематография	47 947,02	45 132,82	47 112,61	45 019,83	45 019,83	46 820,62	48 693,45	50 641,19
социальная политика	545 817,34	556 007,07	648 431,96	619 194,82	634 317,43	635 844,08	637 431,80	639 083,03
физическая культура и спорт	25 531,20	270 911,54	81 124,80	66 124,80	66 124,80	68 769,79	71 520,58	74 381,40
средства массовой информации	4 901,49	5 258,07	5 805,44	5 805,44	5 805,44	6 037,66	6 279,16	6 530,33
условно утвержденные расходы				19 984,32	40 132,17	28 268,89	15 931,08	3 099,76
Дефицит/профицит	21 697,52	-52 646,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальный долг	133 536,40	112 727,44	112 727,44	102 727,44	92 727,44	82 727,44	72 727,44	62 727,44

II. Консервативный вариант

Показатель	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы, всего	2 167 957,10	2 605 518,14	2 489 213,61	2 018 452,50	2 056 704,85	2 075 529,69	2 095 126,35	2 115 028,90
Налоговые доходы, всего из них:	496 821,56	562 770,14	586 247,23	555 675,96	557 212,60	572 803,78	589 034,19	605 517,96
налог на доходы физических лиц	249 350,55	314 837,00	323 100,00	332 878,00	342 743,00	356 795,46	371 424,08	386 281,04
налог на имущество физических лиц	41 685,88	44 607,00	52 920,00	53 610,00	54 320,00	54 320,00	54 320,00	54 320,00
земельный налог	126 204,81	120 280,00	127 258,81	121 530,00	122 620,00	122 620,00	122 620,00	122 620,00
акцизы	9 678,73	9 912,14	11 920,42	12 545,96	13 246,60	13 789,71	14 355,09	14 929,29
прочие налоговые доходы	69 901,59	73 134,00	71 048,00	35 112,00	24 283,00	25 278,60	26 315,03	27 367,63
Неналоговые доходы, всего	141 656,27	132 940,10	103 934,09	78 869,83	78 869,83	82 103,49	85 469,74	88 888,53
Безвозмездные поступления, всего из них:	1 529 479,27	1 909 807,90	1 799 032,29	1 383 906,71	1 420 622,42	1 420 622,42	1 420 622,42	1 420 622,42
дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	80 833,66	128 911,36	225 418,00	164 827,00	166 561,00	166 561,00	166 561,00	166 561,00
Расходы, всего из них:	2 146 259,58	2 658 164,93	2 489 213,61	2 018 452,50	2 056 704,85	2 075 529,69	2 095 126,35	2 115 028,91
общегосударственные вопросы	153 314,77	175 056,73	184 803,95	179 763,05	180 058,93	187 319,75	194 878,27	202 554,78
национальная безопасность и правоохранительная деятельность	29 950,44	20 298,85	24 896,46	20 674,28	20 674,28	21 521,93	22 404,33	23 300,50
национальная экономика	183 126,43	66 748,23	178 856,69	16 139,76	16 840,40	17 530,86	18 249,63	18 979,62
жилищно-коммунальное хозяйство	288 528,49	350 394,12	274 050,46	252 727,32	268 971,07	275 007,61	281 291,65	287 673,78
образование	852 652,76	1 154 892,80	1 033 693,07	782 500,20	767 984,91	777 774,38	787 965,21	798 315,12
культура, кинематография	47 947,02	45 132,82	47 112,61	45 019,83	45 019,83	46 865,64	48 787,13	50 738,62
социальная политика	545 817,34	556 007,07	648 431,96	619 194,82	634 317,43	635 882,25	637 511,22	639 165,62
физическая культура и спорт	25 531,20	270 911,54	81 124,80	66 124,80	66 124,80	68 835,92	71 658,19	74 524,52
средства массовой информации	4 901,49	5 258,07	5 805,44	5 805,44	5 805,44	6 043,46	6 291,24	6 542,89
Дефицит/профицит	21 697,52	-52 646,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальный долг	133 536,40	112 727,44	112 727,44	102 727,44	92 727,44	82 727,44	72 727,44	62 727,44

Приложение 2
к бюджетному прогнозу муниципального
образования городского округа город-курорт
Ессентуки на период до 2026 года

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения муниципальных программ города Ессентуки на период их действия

(тыс. рублей)

Показатель	2018	2 019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы бюджета города Ессентуки, всего	2 146 259,58	2 658 164,93	2 489 213,61	2 018 452,50	2 056 704,85	2 075 070,55	2 094 170,87	2 114 035,21
из них:								
расходы на реализацию муниципальных программ города Ессентуки, всего	2 082 725,44	2 592 310,93	2 409 685,11	1 923 900,04	1 941 451,75	1 941 451,75	1 941 451,75	1 941 451,75
в том числе:								
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие образования»	794 150,27	1 094 666,71	1 026 683,56	793 786,87	779 271,59	779 271,59	779 271,59	779 271,59
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие жилищно-коммунального хозяйства , защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций»	306 484,41	228 794,65	345 608,94	164 063,68	164 764,32	164 764,32	164 764,32	164 764,32
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	66 632,94	93 683,39	63 324,68	31 894,06	39 140,26	39 140,26	39 140,26	39 140,26
Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» города Ессентуки	74 833,56	72 860,66	85 433,65	70 817,28	70 817,28	70 817,28	70 817,28	70 817,28
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие физической культуры и спорта»	83 269,58	305 548,87	81 124,80	66 124,80	66 124,80	66 124,80	66 124,80	66 124,80
Муниципальная программа города Ессентуки «Управление имуществом»	44 673,71	55 896,35	59 116,15	59 116,15	59 116,15	59 116,15	59 116,15	59 116,15
Муниципальная программа города Ессентуки «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	12 813,72	6 549,22	1 983,27	904,91	904,91	904,91	904,91	904,91
Муниципальная программа города Ессентуки «Экономическое развитие»	143 846,48	84 075,32	92 844,45	100 954,45	109 990,45	109 990,45	109 990,45	109 990,45

Муниципальная программа города Эссентуки «Социальная поддержка граждан»	468 940,12	516 878,84	594 000,54	581 367,00	596 451,16	596 451,16	596 451,16	596 451,16
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки»	110,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки»	55 488,61	56 699,03	54 770,83	54 770,84	54 770,83	54 770,83	54 770,83	54 770,83
Муниципальная программа города Эссентуки «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	5 910,04	6 562,68	4 694,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа города Эссентуки «Формирование современной городской среды»	25 571,17	69 995,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения муниципальных программ города Ессентуки на период их действия

Показатель	2018	2 019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы бюджета города Ессентуки, всего	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!
из них:							
расходы на реализацию муниципальных программ города Ессентуки, всего	2 082 725,44	2 592 310,93	2 409 685,11	1 923 900,04	1 941 451,75	1 941 451,75	1 941 451,75
в том числе:							
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие образования»	794 150,27	1 094 666,71	1 026 683,56	793 786,87	779 271,59	779 271,59	779 271,59
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие жилищно-коммунального хозяйства , защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций»	306 484,41	228 794,65	345 608,94	164 063,68	164 764,32	164 764,32	164 764,32
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	66 632,94	93 683,39	63 324,68	31 894,06	39 140,26	39 140,26	39 140,26

Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» города Ессентуки	74 833,56	72 860,66	85 433,65	70 817,28	70 817,28	70 817,28	70 817,28
Муниципальная программа города Ессентуки «Развитие физической культуры и спорта»	83 269,58	305 548,87	81 124,80	66 124,80	66 124,80	66 124,80	66 124,80
Муниципальная программа города Ессентуки «Управление имуществом»	44 673,71	55 896,35	59 116,15	59 116,15	59 116,15	59 116,15	59 116,15
Муниципальная программа города Ессентуки «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	12 813,72	6 549,22	1 983,27	904,91	904,91	904,91	904,91
Муниципальная программа города Ессентуки «Экономическое развитие»	143 846,48	84 075,32	92 844,45	100 954,45	109 990,45	109 990,45	109 990,45
Муниципальная программа города Ессентуки «Социальная поддержка граждан»	468 940,12	516 878,84	594 000,54	581 367,00	596 451,16	596 451,16	596 451,16
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки»	110,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки»	55 488,61	56 699,03	54 770,83	54 770,84	54 770,83	54 770,83	54 770,83

Муниципальная программа города Ессентуки «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	5 910,04	6 562,68	4 694,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Муниципальная программа города Ессентуки «Формирование современной городской среды»	25 571,17	69 995,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

иципального
и город-курорт
2026 года

(тыс. рублей)

2025
9
#ССЫЛКА!
1 941 451,75
779 271,59
164 764,32
39 140,26

70 817,28
66 124,80
59 116,15
904,91
109 990,45
596 451,16
100,00
54 770,83

0,00
0,00
