УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации

Сосновоборского городского округа

от 27/02/2017 № 466

с изменениями от 22.01.2018 № 83, от 04.02.2019 № 185

(Приложение)

**Бюджетный прогноз Сосновоборского городского округа на долгосрочный период 2017-2022 годов**

1. **Условия формирования Бюджетного прогноза.**

В 2017-2022 годах в качестве ключевого фактора развития города рассматривается продолжение реализации важнейших для города инвестиционных проектов Госкорпорации «Росатом» по модернизации Ленинградской атомной станции, строительству и вводу в эксплуатацию новых энергоблоков.

Основные параметры базового варианта прогноза социально-экономического развития Сосновоборского городского округа на 2017 - 2022 годы представлены в таблице (приложение №1).

В прогнозный период 2017-2022 годов численность занятых в экономике, включая малые предприятия и индивидуальных предпринимателей, прогнозируется на уровне 2016 года, среднесписочная численность работников в крупных и средних организациях Сосновоборского городского округа ожидается с незначительным (менее 1%) ростом), среднемесячная заработная плата работников списочного состава крупных и средних организаций округа прогнозируется с ежегодным ростом, но значительно ниже сложившейся динамики за последние годы в условиях крупномасштабного строительства на территории города в докризисный период.

С целью замещения планируемых к выводу из эксплуатации мощностей Ленинградской АЭС ведется строительство блоков Ленинградской АЭС-2. С октября 2015 года в г. Сосновый Бор действует единое предприятие – Ленинградская АЭС. Проектная электрическая мощность энергоблоков первой очереди Ленинградской АЭС-2 (энергоблоки № 1 и № 2) - 2 340 МВт.

В конце 2018 года первый энергоблок РБМК действующей Ленинградской АЭС должен быть остановлен. Еще через 2 года планируется останов второго энергоблока. Планируется ввод в эксплуатацию первого блока ВВЭР-1200 в промышленную эксплуатацию.

Структура видов деятельности в сегменте малого предпринимательства предположительно сохранится без существенных изменений. Доминирующими предприятиями будут являться предприятия, функционирующие в строительстве, обрабатывающих производствах, торговле, а также организации, занимающиеся операциями с недвижимым имуществом.

1. **Прогноз основных параметров бюджета**

Прогноз основных параметров бюджета Сосновоборского городского округа на 2017 – 2022 годы приведен в приложениях 2, 3 к настоящему документу. При формировании бюджета на 2017-2022 годы предполагается исходить из следующих подходов.

В рамках совершенствования налогообложения имущества физических лиц с 2015 года в Налоговый кодекс Российской Федерации введена новая глава 32 «Налог на имущество физических лиц».

Целью введения нового налога на имущество физических лиц явился переход к более справедливому налогообложению исходя из кадастровой стоимости имущества, как наиболее приближенной к рыночной стоимости этого имущества.

Учитывая местный характер налога, широкие полномочия по установлению налога предоставлены субъектам Российской Федерации и представительным органам муниципальных образований.

По решению представительных органов муниципальных образований налог вводится в действие или прекращает действовать на соответствующей территории, определяются конкретные налоговые ставки, могут увеличиваться размеры налоговых вычетов и устанавливаться дополнительные налоговые льготы.

В Ленинградской области принят областной закон от 29.10.2015 № 102-оз "О единой дате начала применения на территории Ленинградской области порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения".

Единая дата определена 1 января 2016 года, соответственно налоговые уведомления будут вручаться налоговыми органами налогоплательщикам в 2017 году (за налоговый период 2016 год).

Решением совета депутатов Сосновоборского городского округа № 174 от 19.11.2015 «Об установлении и введении в действие на территории муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области налога на имущество физических лиц в соответствии с главой 32 Налогового кодекса Российской Федерации» (в новой редакции)» установлены налоговые ставки, определена обязанность начисления налога на имущество физических лиц, исходя из кадастровой стоимости, с 1 января 2016 года.

Кроме этого необходимо продолжать заниматься другими мероприятиями, направленными на повышение собираемости налогов на территории Сосновоборского городского округа:

- проводить совместно с налоговыми органами мониторинг полноты постановки на налоговый учёт организаций, осуществляющих деятельность на территории городского округа;

-продолжить целенаправленные мероприятия по сокращению имеющейся задолженности по налогам в рамках проведения комиссии по ведению работы с организациями по вопросам погашения задолженности по налоговым и неналоговым платежам. Особое внимание при проведении комиссий необходимо уделять вопросам погашения задолженности по налогу на доходы физических лиц с учетом изменений, внесенных в Налоговый кодекс Российской Федерации в части введения ежеквартальной налоговой отчетности по данному налогу.

Ранее задолженность по налогу на доходы физических лиц возможно было выявить только по результатам выездных налоговых проверок, проводимых налоговыми органами в соответствии с установленными планами;

- продолжить работу по совершенствованию нормативной правовой базы по местным налогам;

- продолжить работу по улучшению администрирования налоговых и неналоговых доходов бюджета с целью минимизации невыясненных поступлений в бюджет и обеспечения полноты собираемых доходов.

Приоритетом бюджетной политики Сосновоборского городского округа в 2017 - 2022 годах остается жесткое ограничение муниципального долга в первую очередь за счет принятия бездефицитного бюджета.

Для достижения данной цели в 2017-2022 годах планируется продолжить работу по оптимизации расходов бюджета и налоговых льгот.

Формирование бюджета Сосновоборского городского округа осуществляется с учетом обязательного включения объектов капитального характера, для реализации которых предусматривается софинансирование из областного бюджета.

Обеспечение приоритетов бюджетной политики на 2017-2019 годах в части бюджетных инвестиций направлено на продолжение исполнения указов Президента России от 7 мая 2012 года и мероприятий, предусмотренных "дорожной картой" на создание инженерной инфраструктуры на земельных участках, выделяемых членам многодетных семей, молодым специалистам, членам молодых семей.

С учетом текущей экономической ситуации исполнение социальных обязательств в части финансового обеспечения принятых решений по повышению оплаты труда работников бюджетной сферы планируется осуществлять с учетом анализа достижения установленных целевых показателей за соответствующий год, уточнения динамики заработной платы в Ленинградской области на основании прогноза социально-экономического развития, а также изменения подходов при проведении федеральных статистических наблюдений и введения в целях использования для мониторинга реализации Указов Президента Российской Федерации статистического показателя "среднемесячная начисленная заработная плата наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячный доход от трудовой деятельности)".

В целях повышения эффективности оказания государственных и муниципальных услуг и в соответствии с положениями статьи 69.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации формирование ведомственных перечней муниципальных услуг и работ в соответствии с базовыми (отраслевыми) перечнями государственных и муниципальных услуг и работ на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями осуществляется, начиная с муниципальных заданий на 2016 год. На 2017 – 2022 годы действующий порядок будет сохранен.

В целях повышения эффективности и качества управления средствами бюджета Сосновоборского городского округа в дальнейшем, как и в предшествующие годы, также будет проводиться оценка качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств. Проведение оценки качества финансового менеджмента направлено на стимулирование главных распорядителей бюджетных средств к осуществлению своей деятельности с соблюдением бюджетного законодательства, улучшением финансовых показателей, обеспечением публичности управления финансами.

Для усиления общественного контроля в сфере финансов и муниципального управления, вовлечения гражданского общества в бюджетный процесс, а также в целях обеспечения прозрачности и открытости муниципальных финансов, повышения доступности и понятности информации о бюджете будет продолжена регулярная публикация «Бюджета для граждан» к бюджету Сосновоборского городского округа на очередной год и плановый период.

1. **Прогноз основных характеристик бюджета**

Прогноз основных характеристикСосновоборского городского округа на 2017 – 2022 годы приведен в приложениях 4, 5 к настоящему документу.

При формировании бюджета Сосновоборского городского округа на 2017 – 2022 годы планируется сохранить существующую на сегодняшний день структуру доходов и расходов бюджета.

В целях устойчивого и сбалансированного развития городского округа необходимо сохранить принцип бездефицитного формирования бюджета.

Не планируется привлечение заемных финансовых ресурсов.

Приложение № 1

**Основные показатели прогноза социально-экономического развития Сосновоборского городского округа на долгосрочный период**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022\*\*** |
| Численность постоянного населения на конец года, чел. | 67583 | 67703 | 67774 | 67900 | 68000 | 68100 | 68200 |
| темп роста, % | 100,2 | 100,2 | 100,1 | 100,2 | 100,1 | 100,1 | 100,1 |
| Численность занятых в экономике (среднесписочная), чел.\* | 24043 | 24085 | 24111 | 24155 | 24191 | 24227 | 24275 |
| темп роста, % | 100,2 | 100,2 | 100,1 | 100,2 | 100,1 | 100,1 | 100,2 |
| Фонд заработной платы списочного состава, млн. руб.\* | 16179 | 17164 | 18217 | 19430 | 20753 | 22154 | 23641 |
| темп роста, % | 105,9 | 106,1 | 106,1 | 106,7 | 106,8 | 106,7 | 106,7 |
| Среднемесячная заработная плата списочного состава, руб.\* | 56078 | 59387 | 62962 | 67031 | 71491 | 76203 | 81156 |
| темп роста, % | 105,7 | 105,9 | 106,0 | 106,5 | 106,7 | 106,6 | 106,5 |
| Объем отгруженных товаров в ценах соответствующих лет, млн. руб.\* | 70190 | 76449 | 83450 | 86354 | 90327 | 95134 | 100466 |
| темп роста, % | 102,6 | 108,9 | 109,2 | 103,5 | 104,6 | 105,3 | 105,6 |
| Объем промышленного производства в ценах соответствующих лет, млн. руб.\* | 38882 | 44201 | 50138 | 51943 | 54436 | 57485 | 60934 |
| темп роста, % | 102,3 | 113,7 | 113,4 | 103,6 | 104,8 | 105,6 | 106,0 |
| Индекс потребительских цен, % | 107,1 | 106,8 | 105,8 | 105,8 | 105,8 | 105,7 | 105,5 |

\* - по крупным и средним организациям

\*\* - показатели включены в целях формирования бюджетного прогноза

Приложение № 2 к бюджетному прогнозу

Сосновоборского городского округа

на 2017-2022 годы

**Основные параметры бюджета Сосновоборского городского округа**

**на долгосрочный период 2017-2022 годов**

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 | 2018\* | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| **Доходы, всего, в т.ч.:** | 2360,3 | 2537,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| НДФЛ | 764,8 | 846,0 | 891,7 | 927,5 | 964,5 | 852,1 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 2,2 | 2,4 | 2,5 | 2,6 | 2,7 | 2,7 |
| Налоги на совокупный доход | 121,8 | 158,2 | 158,8 | 164,0 | 169,5 | 141,5 |
| Налоги на имущество | 112,8 | 115,0 | 117,3 | 119,7 | 122,0 | 123,6 |
| Государственная пошлина, сборы | 3,9 | 4,0 | 4,0 | 4,2 | 4,2 | 3,5 |
| Доходы от использования имущества | 89,5 | 157,2 | 163,0 | 174,1 | 183,6 | 194,6 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 0,9 | 1,1 | 1,2 | 1,3 | 1,3 | 1,9 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 1,2 | 0,7 | 1,2 | 1,3 | 1,3 | 1,2 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 66 | 45,3 | 30,2 | 23,1 | 20,9 | 22,3 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 4,4 | 1,7 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 2,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 10,4 | 1,7 | 2,9 | 0,9 | 0,9 | 15 |
| Итого собственных доходов | 1206,6 | 1333,4 | 1374,8 | 1420,5 | 1473,1 | 1361,30 |
| Безвозмездные поступления | 1116,0 | 1204,0 | 911,8 | 911,3 | 906,1 | 1035,7 |
| **Доходы, всего, в т.ч.:** | 2360,3 | 2461,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| **Расходы, всего, в т.ч.:** | 2367,4 | 2461,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,0 |
| Общегосударственные вопросы | 229,3 | 274,3 | 280,4 | 342,5 | 361,9 | 361,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 6,5 | 7,0 | 8,7 | 9,0 | 9,3 | 9,3 |
| Национальная экономика | 202,9 | 227,4 | 177,9 | 171,0 | 185,5 | 185,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 195,3 | 219,2 | 155,1 | 130,4 | 141,1 | 141,1 |
| Охрана окружающей среды | 0,3 | 0 | 0 | 0,6 | 0,7 | 0,7 |
| Образование | 1344,0 | 1305,0 | 1324,2 | 1337,8 | 1345,0 | 1362,8 |
| Культура, кинематография | 176,4 | 246,9 | 188,6 | 188,6 | 185,5 | 185,5 |
| Социальная политика | 195,7 | 190,2 | 132,8 | 133,3 | 131,2 | 131,2 |
| Физическая культура и спорт | 5,6 | 11,3 | 7,0 | 6,3 | 6,5 | 6,5 |
| Средства массовой информации | 11,2 | 11,3 | 11,8 | 12,3 | 12,7 | 12,7 |
| **Дефицит/профицит** | -7,1 | 44,7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| % (к собственным доходам бюджета) | 0,6 | - | - | - | - | - |

\*оценка ожидаемого исполнения

Приложение № 3 к бюджетному прогнозу

Сосновоборского городского округа

на 2017-2022 годы

**Основные параметры бюджета Сосновоборского городского округа**

**на долгосрочный период**

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2017г.** | **2018г.** | **2019г.** | **2020г.** | **2021г.** | **2022г.** |
| **Доходы, всего, в т.ч.:** | 2360,3 | 2537,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| 1. Налоговые доходы | 910,4 | 1125,6 | 1174,3 | 1218,0 | 1262,9 | 1123,4 |
| 2. Неналоговые доходы | 220,8 | 207,8 | 200,5 | 202,5 | 210,2 | 237,9 |
| 3. Безвозмездные поступления | 1173,7 | 1204,0 | 911,8 | 911,3 | 906,1 | 1035,7 |
| **Расходы, всего, в т.ч.:** | 2367,4 | 2492,7 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,0 |
| 1.Администрация | 949,8 | 1134,2 | 963,7 | 950,2 | 961,2 | 1009,9 |
| 2.КУМИ | 42,9 | 50,0 | 46,8 | 48,6 | 50,6 | 50,6 |
| 3.Комитет образования | 1265,4 | 1235,2 | 1246,1 | 1246,1 | 1258,4 | 1305,3 |
| 4.КСЗН | 84,4 | 46,8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.Комитет финансов | 14,9 | 15,2 | 17,2 | 74,4\* | 96,1\* | 18,2 |
| 6.Совет депутатов | 9,9 | 11,3 | 12,2 | 12,5 | 13,0 | 13,0 |
| **Дефицит/профицит** | -7,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| % | 0,6 | - | - | - | - | - |

\*с учетом условно утвержденных расходов

Приложение № 4 к бюджетному прогнозу

Сосновоборского городского округа

на 2017-2022 годы

**Прогноз основных характеристик бюджета Сосновоборского городского округа**

(млн. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Факт на 01.01.2016** | **Факт на 01.01.2017** | **Факт на 01.01.2018** | **Ожида-емое на 2018 год** | **План на 2019 год** | **План на 2020 год** | **План на 2021 год** | **План на 2022 год** |
| Доходы, всего | 2 340,5 | 2198,3 | 2360,3 | 2537,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| в % | 107,6 | 93,9 | 107,4 | 107,5 | 90,1 | 102,0 | 102,0 | 100,7 |
| Расходы | 2366,3 | 2279,1 | 2367,4 | 2492,7 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| в % | 107,6 | 96,3 | 103,8 | 1052 | 91,7 | 102,0 | 102,0 | 102,0 |
| Дефицит/ профицит | -25,8 | -80,8 | -7,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в % | - | 313,2 | 8,7 | - | - | - | - | - |

Приложение № 5 к бюджетному прогнозу

Сосновоборского городского округа

на 2017-2022 годы

**Прогноз основных характеристик бюджета Сосновоборского городского округа**

(млн. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Факт на 01.01.2016** | **Факт на 01.01.2017** | **Факт на 01.01.2018** | **Ожида-емое на 2018 год** | **План на 2019 год** | **План на 2020 год** | **План на 2021 год** | **План на 2022 год** |
| Доходы, всего | 2 340,5 | 2198,3 | 2360,3 | 2537,4 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| в % к ВРП | 2,9 | 27 | 2,7 | 2,8 | 2,3 | 2,2 | 2,1 | 2,0 |
| Расходы | 2366,3 | 2279,1 | 2367,4 | 2492,7 | 2286,6 | 2331,8 | 2379,2 | 2397,00 |
| в % к ВРП | 2,9 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,3 | 2,2 | 2,1 | 2,0 |
| Дефицит/ профицит | -25,8 | -80,8 | -7,1 | 44,7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в % к ВРП | - | - | - | - | - | - | - | - |
| муниципальный долг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в % к ВРП | - | - | - | - | - | - | - | - |

Приложение № 6

**Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Сосновоборского городского округа**

**(млн. руб.)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Показатель** | **2017 г.** | **2018 г.** | **2019 г.** | **2020 г** | **2021 г.** | **2022 г.** |
| **Расходы всего** | **1 966,8** | **2 001,0** | **2 116,2** | **2 179,7** | **2 245,1** | **2 312,4** |
| 1. | **Программные расходы, всего** | **1 683,2** | **1 670,7** | **1 727,8** | **1 779,7** | **1 833,1** | **1 888,0** |
| **уд. вес (%)** | **85,6%** | **83,5%** | **81,6%** | **81,6%** | **81,6%** | **81,6%** |
| 1.1. | Муниципальная программа Сосновоборского городского округа «Жилище» | 30,0 | 9,8 | 9,8 | 10,1 | 10,4 | 10,7 |
| 1.2. | Стимулирование экономической активности малого и среднего предпринимательства в Сосновоборском городском округе | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,1 | 2,1 | 2,2 |
| 1.3. | Управление муниципальным имуществом Сосновоборского городского округа | 17,5 | 16,4 | 16,6 | 17,1 | 17,6 | 18,1 |
| 1.4. | Медико-социальная поддержка отдельных категорий граждан в Сосновоборском городском округе | 44,0 | 29,4 | 29,5 | 30,4 | 31,3 | 32,3 |
| 1.5. | Современное образование в Сосновоборском городском округе | 1 026,7 | 1 072,4 | 1 146,0 | 1 180,4 | 1 215,8 | 1 252,3 |
| 1.6. | Культура Сосновоборского городского округа | 211,3 | 158,3 | 165,6 | 170,6 | 175,7 | 181,0 |
| 1.7. | Физическая культура, спорт и молодежная политика Сосновоборского городского округа | 46,6 | 48,0 | 49,5 | 51,0 | 52,5 | 54,1 |
| 1.8. | Городское хозяйство Сосновоборского городского округа | 285,5 | 315,0 | 281,0 | 289,5 | 298,1 | 307,1 |
| 1.9. | Развитие информационного общества в Сосновоборском городском округе | 13,3 | 13,2 | 13,4 | 13,8 | 14,2 | 14,6 |
| 1.10. | Безопасность жизнедеятельности населения в Сосновоборском городском округе | 6,3 | 6,3 | 14,3 | 14,8 | 15,2 | 15,7 |
| 2. | **Непрограммные расходы, всего** | **283,6** | **330,3** | **388,4** | **400,0** | **412,0** | **424,4** |
|  | уд. вес (%) | 14,4% | 16,5% | 18,4% | 18,4% | 18,4% | 18,4% |