

2

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА МИЧУРИНСКА ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

21.02.2017

г. Мичуринск

№ 28-р

Об утверждении бюджетного прогноза города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017-2028 годы)

В соответствии с постановлением администрации города Мичуринска от 29.11.2016 № 2864 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города Мичуринска на долгосрочный период» администрация города Мичуринска ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017-2028 годы) согласно приложению.

2. Контроль за выполнением настоящего распоряжения возложить на первого заместителя главы администрации города С.В. Родюкова.

Глава города Мичуринска



А.Ю. Кузнецов

вх. №27
28.02.2017



ПРИЛОЖЕНИЕ
Для УТВЕРЖДЕН
распоряжением администрации города
от 21.02.2017 № 28-р

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017 - 2028 годы)

I. Основные понятия

Бюджетный прогноз города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017 - 2028 годы) (далее - Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 4 статьи 30 положения «О бюджетном процессе в городе Мичуринске», утвержденного решением Мичуринского городского Совета депутатов от 20.11.2008 № 337, и на основании постановления администрации города Мичуринска от 29.11.2016 № 2864 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза города Мичуринска на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз разработан на 12 лет (на 2017 - 2028 годы) с учетом стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в указах Президента Российской Федерации от 2012 года, в Стратегии социально-экономического развития Тамбовской области до 2020 года, утвержденной Законом Тамбовской области от 04.12.2013 № 347-З, Стратегии социально-экономического развития города Мичуринска на 2016-2021 годы, утвержденной решением Мичуринского городского Совета депутатов от 28.12.2016 № 207.

Бюджетный прогноз разработан на основе предварительного прогноза социально-экономического развития города Мичуринска на 2017 – 2019 годы, а также смоделированной версии прогноза социально-экономического развития города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017 - 2028 годы).

II. Описание основных сценарных условий, параметров вариантов долгосрочного прогноза и обоснование выбора варианта долгосрочного прогноза в качестве базового для целей Бюджетного прогноза

В ходе реализации Программы социально-экономического развития города Мичуринска на 2013-2015 годы, в том числе как наукограда Российской Федерации, общий объем произведенной в научно-производственном комплексе (НПК) продукции составил 4 866,2 млн. рублей. Мониторинг научной, научно-технической, инновационной и производственной деятельности предприятий НПК по основным показателям подтверждает соответствие статусу наукограда, в частности, в 2015 году: среднесписочная численность работников организаций НПК составила 26,9% от численности работников всех индивидуальных предпринимателей и организаций, осуществляющих производство и реализа-

цию товаров (выполнение работ, оказание услуг) и расположенных на территории города, за исключением организаций, образующих инфраструктуру наукограда; численность научных работников (исследователей) и лиц из числа профессорско-преподавательского состава (включая лиц, работающих по совместительству) организаций и обособленных подразделений НПК наукограда составила 20,1% среднесписочной численности работников организаций и обособленных подразделений НПК наукограда; общий объем произведенных организациями и обособленными подразделениями НПК наукограда товаров (выполненных работ, оказанных услуг) и их затраты на инвестиции в основной капитал и основные средства, необходимые для производства высокотехнологичной промышленной продукции и (или) инновационных товаров (работ, услуг) в соответствии с приоритетными направлениями развития науки, технологий и техники Российской Федерации, в стоимостном выражении составляет 53,2% общего объема произведенных товаров (работ, услуг) всеми индивидуальными предпринимателями и организациями, осуществляющими производство и реализацию товаров (выполнение работ, оказание услуг) и расположенными на территории города, за исключением организаций, образующих инфраструктуру наукограда.

Основные показатели текущего состояния социально-экономического развития города Мичуринска в 2015 году

Показатель	РФ	ЦФО	Тамбовская область	Мичуринск
Индекс промышленного производства, %	100,4	104,0	100,0	100,1
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и оказанных услуг собственными силами по видам экономической деятельности (обрабатывающие производства) на душу населения, тыс. рублей	218,3	254,0	115,9	82,9
Объем инвестиций в основной капитал на душу населения, тыс. рублей	99,4	94,1	115,9	17,4
Объем розничного товарооборота на душу населения, тыс. рублей	188,35	241,5	172,6	167,9
Среднемесячная заработная плата, рублей	33 981,0	41 848,0	21 699,0	23 865,9

Динамика значений основных экономических показателей за период 2014- 2015 годов следующая: объем произведенной продукции, выполненных работ, оказанных услуг увеличился на 27,6%; объем инвестиций в основной капитал снизился на 53,4%; объем розничного товарооборота снизился на 5,1%; среднемесячная заработная плата увеличилась на 7,1%. Оценка соотношения значений общих показателей продемонстрировала, что в 2015 году в городе сложилась критическая ситуация с привлечением инвестиций, по объему инве-

стиций город отставал от областных значений в 6,7 раза, а от общероссийского показателя — в 5,7 раза. Динамика данного показателя также отразила его падение в 2015 году (46,6% от уровня 2014 года). По остальным показателям отставание не такое значительное, а вот по размеру среднемесячной заработной платы значение показателя по городу выше среднеобластного на 10,0%, но ниже среднероссийского показателя 29,8%. Численность трудоспособного населения города в 2015 году составила 56 227 человек, их них на предприятиях и в организациях города были заняты 22 435 человек, в том числе в НПК наукограда — 6 041 человек. Для обеспечения положительного развития экономики и социальной сферы региона в условиях сохраняющегося геополитического напряжения и продолжения действия экономических санкций в отношении России реализуется план мероприятий по устойчивому развитию экономики и социальной стабильности в 2016 году и на 2017 год.

Учитывая имеющиеся ресурсы, состав отраслей экономики на территории города, проводимую государственную и региональную политику и роль наукограда в решении фундаментальных и прикладных задач, социально-экономическое развитие муниципалитета рассматривается в двух сценариях: консервативном (или инерционном) и оптимистическом (или сбалансированного развития). Инерционный сценарий ориентирован на управление, когда улучшение ситуации ожидается без внесения принципиальных изменений в систему планирования и управления городом, а целевые значения показателей социально-экономического развития каждый год повышаются на определенную величину. Данный сценарий сопровождается следующими высокими рисками, управление которыми практически невозможно:

- неадекватность инфраструктуры города по отношению к росту производства;
- разрыв между ожиданиями жителей, бизнеса и тем, чем их обеспечивает город;
- падение эффективности городского управления; снижение доверия население города к органам местного самоуправления;
- обострение потребности в профильных кадрах;
- утрата конкурентоспособности города, падение прозрачности бизнеса;
- миграционный отток наиболее активного и молодого населения;
- рост объема ветхого и аварийного жилья.

В рамках консервативного сценария не предусмотрено создания новых внешних стимулов и механизмов для развития экономики, а имеющиеся внутренние источники роста будут ограничиваться в связи с неблагоприятными демографическими тенденциями, недоступностью многим предпринимателям финансовых ресурсов, сохранением отставания по доходам населения, старением основных производственных фондов. Сценарий сбалансированного развития связан с большой политической заинтересованностью развития города как наукограда, существенным преобразованием инструментов управления, институциональными преобразованиями в инновационном развитии, корректировкой направлений деятельности наукограда. Этот сценарий ускоряет тренды развития, ориентирован на достижение амбициозных стратегических целей, в том

числе научно-технологического развития в сфере АПК и развития новой для наукограда туристической отрасли. Оптимистический сценарий может характеризоваться контролируемой неустойчивостью развития и поэтому имеет свои риски реализации, такие как:

- возможны ошибки во времени принятия регулирующих воздействий;
- возможна несогласованность действий представителей органов власти, науки и бизнеса;
- возможно нарушение сбалансированности подготовки специалистов;
- недостаток выделения ресурсов на реализацию приоритетных направлений и проектов (в силу внешних причин) может привести к не достижению запланированных эффектов;
- не удастся расширить территорию в требуемом объеме и др.

Эффективное управление подобными рисками в рамках сценария может быть обеспечено за счет применения современных методов теории управления и менеджмента знаний, что предусматривает в системе управления наукоградом:

- постановку стратегического мониторинга, разработку многоуровневой системы ключевых показателей результативности;
- внедрение методов проектного управления, создания института проектных офисов;
- эффективное использование созданной комплексной системы взаимодействия органов власти и граждан города;
- разработку системы административных регламентов, взаимосвязанных муниципальных функций, полномочий и услуг с целью оптимизации процессов реализации функций и роста качества муниципальных услуг;
- внедрение информационных ресурсов и информационных технологий поддержки муниципальных решений с участием граждан и бизнеса, развитие муниципального телевидения.

В целом оптимистический сценарий социально-экономического развития Мичуринска-наукограда РФ характеризуют следующие достоинства: соответствие долгосрочным целям социально-экономического развития Российской Федерации и Тамбовской области; согласование стратегических и тактических целей субъектов хозяйствования и приоритетных направлений развития наукограда; выявление основных точек роста городской экономики, реализация новых ценностей и возможностей; устойчивость развития, целостность и гибкость управления, экономическая эффективность и результативность; адекватность мировым тенденциям научно-технологического развития; научная обоснованность и практическая обусловленность; реализуемость с учетом акцента на импортозамещении и в условиях научно- практических заделов и дефицита ресурсов.

Сценарий сбалансированного развития позволяет избежать рисков консервативного сценария, обеспечить устойчивое развитие и управление. Стратегия дальнейшего развития города по оптимистическому сценарию с приоритетом развития НПК – продолжение стратегии развития города как наукограда с

акцентом на реализацию крупных высокотехнологичных проектов и развитие инновационного производства при использовании механизмов государственно-частного и муниципально-частного партнёрства.

С учетом результатов стратегического анализа и моделирования, оценки достоинств и возможностей управления рисками в рамках каждого сценария для реализации настоящей стратегии выбран оптимистический сценарий.

III. Основные направления бюджетной и налоговой политики города Мичуринска на долгосрочный период

Налоговая политика города Мичуринска определена с учетом основных направлений налоговой политики Тамбовской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов с учетом действующих норм и планируемых изменений законодательства, а также преемственности ранее поставленных задач по:

- сохранению бюджетной устойчивости, получению необходимого объема доходов;

- развитию налогового потенциала и обеспечению роста доходной части консолидированного бюджета города.

В части сохранения бюджетной устойчивости, повышения доходов консолидированного бюджета города планируется проведение следующих мероприятий:

- ежегодное проведение оценки эффективности предоставленных (планируемых к предоставлению) городских налоговых льгот, принятие мер по отмене неэффективных налоговых льгот;

- установление определенного срока действия при введении новых городских налоговых льгот, направленных на поддержку и развитие экономики города;

- проведение мониторинга финансовых и экономических показателей по широкому кругу организаций с целью определения причин колебаний их налоговой базы, выявления предпосылок выплат неофициальной заработной платы, проведение мероприятий по сокращению задолженности по налогу на доходы физических лиц;

- проведение подготовительных мероприятий по введению на территории города налога на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов недвижимости;

- проведение мероприятий по выявлению, постановке на налоговый учет и привлечению к налогообложению субъектов финансово-хозяйственной деятельности, имеющих рабочие места на территории города и зарегистрированных за его пределами;

- выявление скрытых от налогообложения доходов и привлечение налогоплательщиков к уточнению налоговых обязательств и полноте уплаты налогов в бюджетную систему;

- продолжение работы по инвентаризации и оптимизации имущества му-

ниципальной собственности, вовлечению в хозяйственный оборот неиспользуемых объектов недвижимости и земельных участков;

обеспечение работы координационной комиссии по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины;

проведение мониторинга изменений в налоговом законодательстве Российской Федерации, при необходимости - приведение в соответствие с ними законодательства о налогах и сборах.

В части развития налогового потенциала города планируется оказывать содействие развитию субъектов малого и среднего предпринимательства в городе и повышению предпринимательской активности.

Основными направлениями бюджетной политики являются:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета города в условиях ограниченности его доходных источников и снижения дотационности;

сохранение безопасного уровня муниципального долга города Мичуринска;

постепенное сокращение дефицита бюджета города;

обеспечение реализации указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012;

обеспечение реализации Плана мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов и сокращению муниципального долга города Мичуринска, утвержденного распоряжением администрации города от 31.12.2015 № 191-р;

минимизация принятия новых расходных обязательств города исходя из обоснованности социальной и бюджетной эффективности их реализации;

повышение эффективности и сдерживание роста расходов бюджета города Мичуринска;

сохранение бюджета развития города Мичуринска исходя из возможностей доходной базы бюджета города Мичуринска и необходимости выполнения обязательств города Мичуринска по обеспечению софинансирования;

стимулирование развития малого и среднего предпринимательства в городе Мичуринске;

повышение эффективности реализации муниципальных программ;

развитие механизмов муниципально-частного партнерства;

повышение эффективности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд города Мичуринска;

повышение прозрачности, открытости бюджета города Мичуринска.

Политика в области муниципального внутреннего долга города Мичуринска будет направлена на обеспечение покрытия дефицита бюджета города и своевременное исполнение долговых обязательств.

В условиях необходимости обеспечения сбалансированности бюджета города возможно привлечение заимствований в пределах нормативов, установленных Бюджетным кодексом.

Политика в области муниципального долга будет основываться на принципах:

безусловного исполнения долговых обязательств;

использования наиболее благоприятных на соответствующий период источников, форм и инструментов заимствований;
минимизации финансовых рисков;
обеспечения информационной прозрачности, а также создания механизмов для инвестиционных процессов.

IV. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета города Мичуринска

В сфере бюджетной политики риски невыполнения плановых расходных обязательств зависят от множества внешних и внутренних факторов. Внешним фактором риска зачастую является бюджетная политика Российской Федерации в части перераспределения дополнительных полномочий на уровень местного самоуправления, внесения изменений в межбюджетные отношения или принятия на федеральном и региональном уровне решений, приводящих к увеличению стоимости расходных обязательств муниципалитетов.

Данные меры могут повлечь за собой значительное увеличение расходной нагрузки на местный бюджет или сокращение объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального и областного бюджета. Кроме того, рост стоимости расходных обязательств может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств является невыполнение доходной части местного бюджета в результате:

недостижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития города Мичуринска, Тамбовской области и Российской Федерации в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, прибыли организаций и доходов населения;

использования недобросовестными налогоплательщиками схем уклонения от уплаты налогов и получения необоснованной налоговой выгоды;

отсутствия законодательно установленных норм обязательной регистрации прав на объекты недвижимости, наличия несоответствий в информационных ресурсах регистрационных органов.

Основными рисками в сфере долговой политики являются риски увеличения расходов на обслуживание государственного долга области в связи с ростом процентных ставок на рынке заимствований, а также риски снижения ликвидности финансового рынка.

В целях снижения указанных рисков при планировании и исполнении бюджета необходимо придерживаться оптимистического сценария развития прогноза социально-экономического развития города Мичуринска на долгосрочный период (на 2017 - 2028 годы), а также политики оптимизации расходов и снижения долговой нагрузки на бюджет.

V. Прогноз основных параметров бюджетной системы города Мичуринска

млн. рублей

Наименование показателя	Год периода прогнозирования											
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Бюджет города Мичуринска												
ДОХОДЫ, ВСЕГО:	972 589,4	962 064,5	970 661,0	990 043,9	1 009 814,4	1 029 980,3	1 050 549,5	1 071 530,2	1 092 930,4	1 114 758,6	1 137 023,5	1 159 733,6
1. Налоговые доходы	394 357,3	402 257,3	410 157,3	418 360,4	426 727,7	435 262,2	443 967,5	452 846,8	461 903,7	471 141,8	480 564,6	490 175,9
2. Неналоговые доходы	52 070,0	36 220,0	35 900,0	36 618,0	37 350,4	38 097,4	38 859,3	39 636,5	40 429,2	41 237,8	42 062,6	42 903,8
3. Безвозмездные поступления, всего в том числе:	521 162,1	523 587,2	524 603,7	535 065,4	545 736,4	556 620,7	567 722,8	579 046,9	590 597,4	602 379,0	614 396,2	626 653,8
3.1. дотации	102 692,9	102 692,9	102 692,9	104 746,8	106 841,7	108 978,5	111 158,1	113 381,3	115 648,9	117 961,9	120 321,1	122 727,5
3.2. субсидии	37 518,4	37 350,7	37 518,4	38 268,8	39 034,1	39 814,8	40 611,1	41 423,3	42 251,8	43 096,8	43 958,8	44 838,0
3.3. субвенции	379 432,6	382 025,4	382 874,2	390 531,7	398 342,3	406 309,2	414 435,3	422 724,1	431 178,5	439 802,1	448 598,1	457 570,1
3.4. иные межбюджетные трансферты	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2
4. Прочие безвозмездные перечисления	5 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
РАСХОДЫ, ВСЕГО	1 014 312,7	995 664,5	1 004 661,0	1 006 670,3	1 016 737,0	1 026 904,4	1 037 173,4	1 052 731,0	1 073 785,7	1 084 523,5	1 106 214,0	1 128 338,3
1. Расходы на обслуживание муниципального долга города Мичуринска	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0
2. Непроцентные расходы (без учета межбюджетных трансфертов)	490 150,6	469 077,3	477 057,3	468 604,9	468 000,7	467 283,7	466 450,7	470 684,2	480 188,2	479 144,5	488 817,8	498 684,5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3. Межбюджетные трансферты, всего в том числе:												
3.1. дотации	521 162,1	523 587,2	524 603,7	535 065,4	545 736,4	556 620,7	567 722,8	579 046,9	590 597,4	602 379,0	614 396,2	626 653,8
3.2. субсидии	102 692,9	102 692,9	102 692,9	104 746,8	106 841,7	108 978,5	111 158,1	113 381,3	115 648,9	117 961,9	120 321,1	122 727,5
3.3. субвенции	37 518,4	37 350,7	37 518,4	38 268,8	39 034,1	39 814,8	40 611,1	41 423,3	42 251,8	43 096,8	43 958,8	44 838,0
3.4. иные межбюджетные трансферты	379 432,6	382 025,4	382 874,2	390 531,7	398 342,3	406 309,2	414 435,3	422 724,1	431 178,5	439 802,1	448 598,1	457 570,1
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2	1 518,2
ДЕФИЦИТ, % к налоговым и неналоговым доходам	-41 723,3	-33 600,0	-34 000,0	-16 626,5	-6 922,7	3 075,9	13 376,1	18 799,1	19 144,7	30 235,1	30 809,5	31 395,3
МИНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДА МИЧУРИНСКА НА 01 ЯНВАРЯ ОЧЕРЕДНОГО ГОДА												
МИНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ ГОРОДА МИЧУРИНСКА, в % к налоговым и неналоговым доходам	-9,3	-7,7	-7,6	-3,7	-1,5	0,6	2,8	3,8	3,8	5,9	5,9	5,9
	20 200,0	51 923,3	83 523,3	115 523,3	130 149,8	135 072,4	131 996,5	118 620,4	99 821,3	80 676,6	50 441,4	19 632,0
	4,5	11,8	18,7	25,4	28,0	28,5	27,3	24,1	19,9	15,7	9,7	3,7