



КАРАР

«26» февраль 2025й.

№ 267.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

«26» февраля 2025г.

Об утверждении долгосрочного
бюджетного прогноза городского
округа город Уфа Республики
Башкортостан на период до 2042 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза городского округа город Уфа Республики Башкортостан на долгосрочный период, утвержденным постановлением Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 июня 2023 года № 1055,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить долгосрочный бюджетный прогноз городского округа город Уфа Республики Башкортостан на период до 2042 года согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу постановления Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан:

– от 21 февраля 2023 года № 277 «Об утверждении долгосрочного бюджетного прогноза городского округа город Уфа Республики Башкортостан на период до 2028 года»;

– от 20 февраля 2024 года № 204 «О внесении изменений в долгосрочный бюджетный прогноз городского округа город Уфа Республики Башкортостан на период до 2028 года».

3. Управлению по взаимодействию со СМИ – пресс-службе Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан опубликовать настоящее постановление в установленном порядке и разместить на официальном сайте Администрации городского округа город

Уфа Республики Башкортостан в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Администрации – начальника Финансового управления Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан Акбашева Р.Г.

Глава Администрации
городского округа город Уфа
Республики Башкортостан



Р.Р. Мавлиев

Приложение
УТВЕРЖДЕН
постановлением Администрации
городского округа город Уфа
Республики Башкортостан
от 26.02.2025 г. № 267

ДОЛГОСРОЧНЫЙ БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ
городского округа город Уфа Республики Башкортостан
на период до 2042 года

Долгосрочный бюджетный прогноз городского округа город Уфа Республики Башкортостан на период до 2042 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза городского округа город Уфа Республики Башкортостан на долгосрочный период, утвержденным постановлением Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 июня 2023 года № 1055.

Бюджетный прогноз определяется основными направлениями налоговой, бюджетной и долговой политики и основными параметрами бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан (далее – городской округ) на период до 2042 года, а также показатели финансового обеспечения из бюджета городского округа муниципальных программ городского округа город Уфа Республики Башкортостан (далее – муниципальная программа городского округа) на период их действия.

В целях обеспечения комплексного подхода к управлению бюджетной устойчивостью Бюджетный прогноз направлен на определение согласованной политики по поддержанию сбалансированности бюджета городского округа в долгосрочной перспективе.

1. Текущие характеристики бюджета городского округа

Подходы к формированию Бюджетного прогноза во многом обусловлены итогами реализации бюджетной политики городского округа за предыдущие годы (таблица 1).

Таблица 1

Показатели исполнения бюджета городского округа

(млн рублей)

Показатель	2020 год отчет	2021 год отчет	2022 год отчет	2023 год отчет	2024 год отчет
1	2	3	4	5	6
Доходы, в том числе:	33 257,0	35 906,0	45 839,1	46 833,2	50 546,1

Продолжение таблицы 1

1	2	3	4	5	6
налоговые доходы	10 853,0	12 227,5	13 668,0	14 926,6	19 664,2
пеналоговые доходы	3 457,5	3 443,2	3 187,3	3 606,8	4 027,8
безвозмездные поступления	18 946,5	20 235,3	28 983,8	28 299,8	26 854,1
Расходы	31 961,6	35 862,8	45 614,9	46 241,4	49 157,4
Дефицит (профицит)	1 295,4	43,2	224,2	591,8	1 388,7

Показатели исполнения бюджета городского округа за анализируемый период отражают:

1) достижение плановых значений и рост налоговых и неналоговых доходов;

2) укрепление экономического взаимодействия в сфере межбюджетных отношений, наращивание объемов финансовой поддержки из вышестоящих бюджетов;

3) сдержанную политику в области бюджетных расходов, базирующуюся на оптимизации расходных обязательств городского округа, их приоритизации на значимых направлениях социально-экономического развития города, повышении эффективности и результативности бюджетных расходов, в том числе с использованием механизма муниципальных программ. Итоги исполнения бюджета городского округа за анализируемый период позволили обеспечить выполнение всех первоочередных расходных обязательств, своевременную выплату заработной платы работникам бюджетной сферы, а также финансирование социально значимых расходов в полном объеме;

4) обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа;

5) снижение процентных расходов, а также снижение муниципального долга городского округа.

Достижению положительных результатов способствовали рост налоговой базы, реализация системных мер по наращиванию доходного потенциала, повышение финансовой дисциплины, ограничение муниципального долга.

В рамках проводимой работы по наращиванию темпов роста поступлений доходов в бюджет городского округа реализуется комплекс мероприятий по увеличению доходной части бюджета городского округа. Регулярно проводятся совещания межведомственной комиссии по вопросам увеличения поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа, на которых рассматриваются вопросы погашения задолженности по платежам в бюджет, и легализации объектов налогообложения.

Проводятся рабочие совещания по вопросу улучшения качества администрирования доходов, повышения эффективности реализации доходных полномочий.

В соответствии с общими требованиями к оценке налоговых расходов Российской Федерации в городском округе проводится ежегодная оценка эффективности предоставленных налоговых льгот (пониженных ставок по налогам). По итогам проведенной оценки эффективности налоговых расходов городского округа приняты решения о целесообразности и востребованности предоставляемых льгот.

Достижению положительных результатов способствовали рост доходной базы, реализация Комплексного плана мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа, Плана мероприятий («дорожная карта») по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет городского округа, пеням и штрафам по ним.

Бюджетная политика городского округа на протяжении ряда последних лет была ориентирована на концентрацию бюджетных средств для решения ключевых проблем развития города.

Важнейшими задачами остаются обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа, реализация долгосрочных, стратегических планов, национальных проектов, направленных на повышение уровня жизни граждан, создание комфортных условий для их проживания, обеспечение достойного эффективного труда людей, развитие предпринимательства, цифровую трансформацию ключевых отраслей экономики и социальной сферы.

Приоритетом долговой политики городского округа является безусловное соблюдение ограничений, устанавливаемых Бюджетным кодексом Российской Федерации и соглашениями с Министерством финансов Республики Башкортостан о предоставлении Администрации городского округа из бюджета Республики Башкортостан бюджетных кредитов.

2. Цели и задачи по формированию и реализации налоговой, бюджетной и долговой политики городского округа на период до 2042 года

Направления и приоритеты налоговой политики городского округа на долгосрочную перспективу формируются под влиянием ряда разнонаправленных факторов. Внешними факторами являются налоговые решения, устанавливаемые на федеральном и региональном уровнях. Внутренние факторы неразрывно связаны с общей ситуацией в экономике России. Тем не менее, направления долгосрочной политики основываются на необходимости обеспечения оптимальных условий налоговой нагрузки на малый и средний бизнес, поиска новых доходных источников.

Основными целями налоговой политики являются сохранение бюджетной устойчивости, обеспечение поступления в бюджет городского округа всех доходных источников в запланированных объемах, а также дополнительных доходов. Для достижения целей налоговой политики на

долгосрочной период ставятся следующие задачи:

- мобилизация резервов доходной базы бюджета городского округа;
- дальнейшее совершенствование администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование доходов бюджета и выполнение в полном объеме утвержденных годовых назначений по доходам бюджета;
- улучшение качества работы администраторов доходов с дебиторской задолженностью по платежам в бюджет городского округа;
- усиление мер по легализации объектов налогообложения, в том числе в рамках работы межведомственных комиссий при администрациях районов городского округа по вопросам, связанным с легализацией объектов налогообложения;
- ежегодное формирование перечня налоговых расходов городского округа;
- оценка эффективности налоговых расходов городского округа с соблюдением общих требований, установленных Правительством Российской Федерации, и в соответствии с порядком проведения оценки эффективности налоговых расходов городского округа, установленным Администрацией городского округа;
- повышение эффективности использования муниципального имущества, управления земельными ресурсами.

В долгосрочной перспективе налоговая политика будет направлена на создание предсказуемых налоговых условий, обеспечивающих стабильный рост доходного потенциала городского округа.

В приоритетах долгосрочной бюджетной политики городского округа сохраняются: обеспечение долгосрочной стабильности бюджета городского округа, формирующей условия для устойчивого экономического роста, реализация долгосрочных, стратегических планов, национальных и региональных проектов, направленных на повышение уровня жизни граждан, создание комфортных условий для их проживания.

Реализация основных приоритетов и подходов бюджетной политики в долгосрочном периоде будет осуществляться с учетом целей, стратегических задач и целевых показателей, установленных указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2024 года № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года».

При формировании и реализации бюджетной политики на долгосрочный период требуется учесть необходимость решения следующих основных задач:

- развитие проектных принципов управления путем продолжения интеграции показателей региональных проектов (национальных проектов) в процессы управления муниципальными финансами;
- поддержание сложившегося уровня заработной платы работников муниципальных учреждений в сфере образования, культуры, социального обслуживания в условиях ухудшения экономической ситуации;

повышение эффективности использования муниципального имущества;

проведение инвентаризации финансового обеспечения деятельности муниципальных учреждений городского округа, расширение сферы применения натуральных и финансовых норм (нормативов) обеспечения их функционирования;

продолжение развития процессов финансового обеспечения деятельности муниципальных учреждений городского округа, в том числе путем совершенствования нормативно-правовой и правовой базы, а также путем автоматизации рабочих и управленческих процессов;

совершенствование бюджетной политики в сфере поддержки реального сектора экономики, оценки эффективности предоставления субсидий юридическим лицам;

привлечение негосударственных (немunicipальных) организаций в социально-культурную сферу, в том числе в рамках муниципально-частного партнерства;

реализация механизма организации оказания государственных (муниципальных) услуг в социальной сфере в рамках государственного (муниципального) заказа в связи с включением Республики Башкортостан в утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 7 октября 2020 года № 2579-р перечень субъектов Российской Федерации, в которых вступает в силу Федеральный закон «О государственном (муниципальном) социальном заказе на оказание государственных (муниципальных) услуг в социальной сфере»;

повышение эффективности мер социальной поддержки населения;

повышение эффективности и результативности использования межбюджетных трансфертов;

внедрение инструмента казначейского сопровождения средств бюджета городского округа, направленных на реализацию национальных проектов, для снижения дебиторской задолженности и обеспечения целевого использования средств бюджета городского округа;

совершенствование процедур предварительного и последующего контроля в области закупок;

улучшение качества финансового менеджмента в муниципальном секторе;

обеспечение открытости и прозрачности общественных финансов, широкого вовлечения граждан в процедуры обсуждения и принятия бюджетных решений.

Приоритетным направлением долговой политики городского округа на долгосрочный период остается поддержание уровня долговой нагрузки на экономически безопасном уровне, обеспечивающем финансовую устойчивость городского округа.

Долговая политика на период до 2042 года будет направлена на решение следующих основных задач:

осуществление муниципальных заимствований путем определения оптимального набора долговых инструментов и использования благоприятных периодов для привлечения заемных ресурсов;

обеспечение наличия свободной ликвидности в объеме и в сроки, позволяющие полностью и своевременно исполнять долговые обязательства в условиях любой, в том числе неблагоприятной, макроэкономической и бюджетной ситуациях, резкого ухудшения конъюнктуры финансового рынка;

безусловное выполнение принятых обязательств в рамках реструктуризации задолженности по бюджетным кредитам и предоставления бюджетных кредитов из бюджета Республики Башкортостан;

проведение взвешенной долговой политики, обеспечивающей отнесение муниципалитета к группе заемщиков с высоким уровнем долговой устойчивости.

3. Условия формирования Бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз разработан в условиях как внешних, так и внутренних факторов риска. При его разработке учтены соответствующие решения в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики на долгосрочный период, показатели прогноза социально-экономического развития городского округа город Уфа Республики Башкортостан на период до 2042 года (далее – прогноз). Прогноз разработан в соответствии с Федеральным законом от 28 июня 2014 года № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», Бюджетным Кодексом Российской Федерации, на основе статистических данных за предыдущие периоды, тенденций развития экономики и социальной сферы на прогнозируемый период.

При прогнозировании использованы индексы-дефляторы по видам экономической деятельности, разработанные Министерством экономического развития и инвестиционной политики Республики Башкортостан с учётом рекомендаций Министерства экономического развития Российской Федерации.

Долгосрочный прогноз составлен в двух вариантах: консервативном и базовом. За основу принят базовый вариант развития. Основные параметры прогноза отражены в Приложении № 1.

В прогнозном периоде предусматривается повышение эффективности экономики городского округа, а также усиление инвестиционной составляющей экономического роста за счёт реализации дополнительных мер, направленных на повышение конкурентоспособности экономики города.

Прибыль прибыльных предприятий по базовому варианту в 2025-2042 годах прогнозируется в пределах 101-102,5 %, по консервативному варианту прогнозируется на уровне 100,1-101,5 %.

По базовому варианту прогноза к 2042 году прибыль прибыльных достигнет 384,8 млрд рублей, по консервативному варианту – 313,9 млрд рублей.

Сальдированный финансовый результат в долгосрочном периоде прогнозируется с ростом, к 2042 году по базовому варианту составит 361 млрд рублей, по консервативному варианту – 294,6 млрд рублей.

Увеличение объема прибыли в последующие годы ожидается за счет предприятий обрабатывающей отрасли, строительства, оптовой и розничной торговли и их переориентации на рынки сбыта.

В долгосрочном периоде прогнозируется ежегодный рост среднегодовой численности занятых в экономике. К 2042 году по базовому варианту прогноза ожидается 542,2 тыс. человек (108,4 % к 2023 году), занятых в экономике, по консервативному варианту – 523,3 тыс. человек (104,6 % к 2023 году).

Среднемесячная заработная плата на крупных и средних предприятиях по городу Уфе по базовому варианту прогноза уже по итогам 2026 года превысит отметку в 100 тыс. рублей. К 2042 году среднемесячная заработная плата по базовому варианту достигнет 206,6 тыс. рублей, увеличившись в 2,8 раза относительно 2023 года, по консервативному варианту – 165,9 тыс. рублей (в 2,2 раза).

Достижению устойчивого роста среднемесячной заработной платы в прогнозируемом периоде будут способствовать повышение минимального размера оплаты труда в соответствии с требованиями трудового законодательства, проведение ежегодной индексации заработной платы иных категорий работников организаций бюджетной сферы, содействие включению в коллективные договоры обязательств, предусматривающих установление основных параметров по оплате труда, создание новых высокопроизводительных рабочих мест в результате реализации инвестиционных проектов.

Фонд заработной платы в целом по городу Уфе по базовому варианту прогноза по итогам 2026 года превысит отметку в 500 млрд рублей, по итогам 2040 года – превысит 1 трлн рублей. К 2042 году годовой фонд заработной платы по базовому варианту достигнет 1 трлн 148 млрд рублей, увеличившись в 3 раза относительно 2023 года, по консервативному варианту – 1 трлн рублей (в 2,6 раза).

4. Прогноз основных характеристик бюджета городского округа на период до 2042 года и структуры доходов и расходов бюджета городского округа

Прогноз основных параметров бюджета городского округа на период до 2042 года (приложение № 1) сформирован в соответствии с условиями социально-экономического развития городского округа на долгосрочный период на вариативной основе.

В качестве основы для подготовки проекта бюджета городского округа на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов взяты параметры «базового» варианта социально-экономического прогноза (таблица 2).

Таблица 2

Прогноз бюджета городского округа

(млн рублей)

№	Наименование показателя	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год	2031 год	2032 год	2033 год	2034 год	2035 год	2036 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Доходы бюджета												
	консервативный	44 039,9	43 721,8	42 417,8	42 896,7	43 385,2	43 883,5	44 391,7	44 910,1	45 438,9	45 978,2	46 528,3	47 089,4
	базовый	44 337,2	44 070,0	42 864,0	43 668,9	44 503,5	45 362,7	46 250,2	47 167,0	48 114,1	49 092,4	50 103,0	51 146,9
1.1.	- налоговые доходы												
	консервативный	19 875,4	20 272,9	20 678,4	21 092,0	21 513,8	21 944,1	22 383,0	22 830,7	23 287,3	23 753,0	24 228,1	24 712,7
	базовый	20 137,2	20 951,6	21 814,7	22 864,0	23 729,7	24 543,7	25 431,6	26 302,6	27 245,6	28 219,5	29 225,3	30 222,7
1.2.	- неналоговые доходы												
	консервативный	2 695,3	2 974,9	3 266,9	3 332,2	3 398,9	3 466,9	3 536,2	3 606,9	3 679,1	3 752,7	3 827,7	3 904,2
	базовый	2 730,8	2 644,4	2 576,8	2 332,4	2 301,3	2 346,5	2 346,1	2 391,9	2 396,0	2 400,4	2 405,2	2 451,7
1.3	- безвозмездные поступления												
	консервативный	21 469,2	20 474,0	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
	базовый	21 469,2	20 474,0	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
2.	Расходы бюджета - всего												
	консервативный	44 039,9	43 721,8	42 417,8	42 896,7	43 385,2	43 883,5	44 391,7	44 910,1	45 438,9	45 978,2	46 528,3	47 089,4
	базовый	44 337,2	44 070,0	42 864,0	43 668,9	44 503,5	45 362,7	46 250,2	47 167,0	48 114,1	49 092,4	50 103,0	51 146,9
3.	Дефицит (профицит) бюджета												

Продолжение таблицы 2

№	Наименование показателя	2037 год	2038 год	2039 год	2040 год	2041 год	2042 год
1	2	15	16	17	18	19	20
1.	Доходы бюджета						
	консервативный	47 661,7	48 245,4	48 840,9	49 448,3	50 067,8	50 699,7
	базовый	52 225,4	53 339,4	54 490,1	55 678,9	56 906,9	58 175,4
1.1.	- налоговые доходы						
	консервативный	25 206,9	25 711,0	26 225,2	26 749,7	27 284,7	27 830,4
	базовый	31 295,8	32 404,0	33 506,1	34 683,5	35 899,7	37 156,0
1.2.	- неналоговые доходы						
	консервативный	3 982,3	4 061,9	4 143,2	4 226,1	4 310,6	4 396,8
	базовый	2 457,1	2 462,9	2 511,5	2 522,9	2 534,7	2 546,9
1.3	- безвозмездные поступления						
	консервативный	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
	базовый	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
2.	Расходы бюджета - всего						
	консервативный	47 661,7	48 245,4	48 840,9	49 448,3	50 067,8	50 699,7
	базовый	52 225,4	53 339,4	54 490,1	55 678,9	56 906,9	58 175,4
3.	Дефицит (профицит) бюджета						

В период до 2042 года динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета будет определяться:

установлением с 2025 года новой прогрессивной шкалы ставок налога на доходы физических лиц, увеличением предельного совокупного дохода для предоставления вычетов на детей и размера стандартных вычетов на детей;

реализацией положений закона Республики Башкортостан от 15 июля 2005 года № 203-з «О межбюджетных отношениях в Республике Башкортостан» (с последующими изменениями) с 2023 года, устанавливающих порядок распределения поступлений в бюджеты городских округов налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения исходя из темпов роста поступлений налога и количества (численности) субъектов малого и среднего предпринимательства в отчетном году. Соблюдение условий роста вышеуказанных показателей в размере 110 и 101 % соответственно ежегодно, позволит получить дополнительный норматив в размере 5 % отчислений;

установлением с 2025 года ставки по налогу на имущество физических лиц в размере 2,5 % для объектов недвижимости с кадастровой стоимостью свыше 300 млн рублей, и повышенных ставок в отношении объектов, кадастровая стоимость которых превышает 10 млн рублей;

установлением повышенных ставок по земельному налогу по отдельным категориям земельных участков;

планируемым увеличением количества объектов налогообложения по налогу на имущество физических лиц за счет роста ввода жилья;

ожидаемым поступлением арендной платы по неразграниченным земельным участкам и находящимся в муниципальной собственности, с учетом выкупа арендаторами земельных участков в собственность, а также оспаривания арендаторами кадастровой стоимости земельных участков;

прогнозируемым снижением доходов от продажи имущества, обусловленным уменьшением количества ликвидных объектов и продаж муниципального имущества.

На период до 2042 года основные доходные источники бюджета сохраняются: налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход, налоги на имущество, доходы от использования государственного и муниципального имущества. В долгосрочном периоде в результате изменений в налоговом законодательстве ожидается увеличение доли:

налога на доходы физических лиц (с 42,4 % в отчете 2024 года до 52 % по «базовому» варианту в 2042 году);

налогов на совокупный доход (с 29,7 % в отчете 2024 года до 31,9 % по «базовому» варианту в 2042 году).

Доходы от использования государственного и муниципального имущества уменьшатся с 9,3 % в отчете 2024 года до 5,3 % по «базовому» варианту в 2042 году.

В рамках базового сценария ожидается поступательный рост доходов. В целом структура налоговых и неналоговых доходов бюджета к 2042 году сохраняется.

Расходы бюджета городского округа определяются исходя из оценки доходов бюджета городского округа до 2042 года и прогнозируемого объема расходных обязательств городского округа согласно законодательству.

В долгосрочной перспективе функциональная структура бюджета городского округа прогнозируется исходя из предпосылки постоянства ее долевого состава в общей структуре расходов, сохраняя выраженную социальную направленность. Прогноз основных характеристик бюджета городского округа представлен в Приложении № 2.

Бюджетным прогнозом устанавливается объем финансового обеспечения расходов бюджета городского округа на реализацию каждой из муниципальных программ. Финансовое обеспечение муниципальных программ городского округа определяется на период до 2030 года в соответствии со сроками реализации утвержденных муниципальных программ городского округа. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ городского округа отражены в Приложении № 3.

В принятых для прогноза условиях средства резервного фонда Администрации городского округа и условно утвержденные расходы планируются в объемах, поддерживающих заданные (нормативные) размеры указанных параметров в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

5. Муниципальный долг городского округа

Прогноз основных параметров муниципального долга городского округа на период до 2042 года сформирован исходя из необходимости обеспечения сбалансированности бюджета, а также рефинансирования долговых обязательств городского округа.

В долгосрочной перспективе объем муниципального долга городского округа в 2042 году прогнозируется в объеме 2025 года. За счет роста налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа к 2042 году предусматривается снижение уровня долговой нагрузки.

Важнейшей задачей долговой политики является обеспечение уровня муниципального долга, позволяющего городскому округу обеспечить своевременное и полное исполнение долговых обязательств при минимизации расходов на обслуживание долга, поддержание объема и структуры долговых обязательств на безопасном уровне, исключая их неисполнение.

В рамках долгосрочного периода планируется привлечение кредитных ресурсов исключительно в целях погашения кредитов. В целях оптимизации расходов на обслуживание муниципального долга будет рассмотрен вопрос о возможности привлечения бюджетных кредитов.

6. Основные риски, возникающие в процессе реализации Бюджетного прогноза

Существенными факторами обеспечения стабильной долгосрочной бюджетной устойчивости городского округа являются возможность оценки бюджетных параметров городского округа и создание условий для минимизации рисков их несбалансированности.

Риски реализации Бюджетного прогноза обусловлены возникновением ряда внешних и внутренних факторов, влияющих на развитие бюджетной системы городского округа в условиях международной финансовой и экономической нестабильности.

Профилактика бюджетных рисков обеспечивается заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков.

Основными бюджетными рисками, возникающими в процессе реализации долгосрочного бюджетного прогноза, являются:

- недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития городского округа;

- ухудшение общеэкономической ситуации в Российской Федерации, Республике Башкортостан и городском округе, приводящее к уменьшению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа;

- принятие на федеральном и региональном уровне решений, приводящих к снижению доходной базы городского бюджета или к возникновению выпадающих доходов городского бюджета.

- неисполнение принятых городским округом расходных обязательств в результате невыполнения планируемых показателей по доходам бюджета городского округа;

- рост процентных ставок по привлекаемым кредитам;

- увеличение долговой нагрузки городского округа в результате невыполнения планируемых показателей по доходам бюджета.

Общий подход к минимизации бюджетных угроз заключается в возможности обеспечения действующих расходных обязательств городского округа и реализации принятых решений наиболее эффективным способом. С учетом этого в целях обеспечения бюджетной сбалансированности в случае сокращения доходов бюджета городского округа в первую очередь будут сокращены условно утвержденные расходы.

Минимизация процентного риска будет осуществляться путем анализа стоимости обслуживания кредитов в различных кредитных организациях, при разных сценариях изменения процентных ставок на рынке финансовых услуг, использования инструментов реализации долговой политики, для которых данный риск отсутствует либо минимален.

В целях снижения имеющихся рисков реализация долговой политики будет осуществляться на основе кассового плана поступления доходов, финансирования расходов, привлечения муниципальных заимствований, а

также анализа исполнения бюджета городского округа, текущего и предыдущих лет.

Приложение № 1
к долгосрочному бюджетному прогнозу
городского округа город Уфа
Республики Башкортостан
на период до 2042 года

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ
прогноза социально-экономического развития городского округа город Уфа Республики Башкортостан
на период до 2042 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Отчёт	Оценка	Прогноз					
					2025		2026		2027	
			2023	2024	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Прибыль прибыльных организаций	млн рублей	322 323,5	257 858,8	258 116,7	260 437,4	258 374,8	263 041,8	258 633,2	265 672,2
2	Сальдо прибылей и убытков	млн рублей	307 584,1	242 235,0	242 414,8	244 548,0	242 594,4	246 882,3	242 773,9	249 238,0
3	Численность занятых в экономике (среднегодовая) – всего	человек	500 315	503 215	504 315	505 365	505 115	507 429	506 215	509 179
4	Фонд заработной платы работников – всего	млн рублей	384 247,1	431 125,3	461 304,0	469 495,4	493 595,3	511 280,5	523 211,0	552 182,9
5	Среднемесячная заработная плата – по крупным и средним предприятиям	рублей	74 111,0	85 272,7	92 094,5	93 800,0	98 541,2	102 242,0	104 453,6	110 421,4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Прогноз							
			2028		2029		2030		2031	
			Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый
1	2	3	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Прибыль прибыльных организаций	млн рублей	259 926,3	272 314,0	261 226,0	279 121,9	262 532,1	286 099,9	266 470,1	293 252,4
2	Сальдо прибылей и убытков	млн рублей	243 987,7	255 468,9	245 207,7	261 855,7	246 433,7	268 402,1	250 130,2	275 112,1
3	Численность занятых в экономике" (среднегодовая) – всего	человек	507 315	510 929	508 415	512 679	509 515	514 429	510 665	516 729
4	Фонд заработной платы работников – всего	млн рублей	546 755,5	579 792,1	571 359,5	608 781,7	597 070,7	639 220,8	623 938,9	671 181,8
5	Среднемесячная заработная плата – по крупным и средним предприятиям	рублей	109 676,3	117 046,6	112 966,6	122 899,0	116 355,6	129 043,9	119 846,3	134 205,7

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Прогноз							
			2032		2033		2034		2035	
			Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый
1	2	3	20	21	22	23	24	25	26	27
1	Прибыль прибыльных организаций	млн рублей	270 467,1	300 583,7	274 524,1	308 098,3	278 642,0	315 800,8	282 821,6	323 695,8
2	Сальдо прибылей и убытков	млн рублей	253 882,2	281 989,9	257 690,4	289 039,7	261 555,8	296 265,6	265 479,1	303 672,3
3	Численность занятых в экономике (среднегодовая) – всего	человек	511 815	519 029	512 965	521 329	514 115	523 629	515 265	525 929
4	Фонд заработной платы работников – всего	млн рублей	652 016,1	704 740,9	681 356,8	739 977,9	712 017,9	776 976,8	744 058,7	815 825,7
5	Среднемесячная заработная плата – по крупным и средним предприятиям	рублей	123 441,7	139 573,9	127 144,9	145 156,9	130 959,3	150 963,1	134 888,0	157 001,7

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Прогноз							
			2036		2037		2038		2039	
			Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый
1	2	3	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Прибыль прибыльных организаций	млн рублей	287 064,0	331 788,2	291 369,9	340 082,9	295 740,5	348 585,0	300 176,6	357 299,6
2	Сальдо прибылей и убытков	млн рублей	269 461,3	311 264,1	273 503,2	319 045,7	277 605,7	327 021,8	281 769,8	335 197,4
3	Численность занятых в экономике (среднегодовая) – всего	человек	516 415	528 229	517 565	530 529	518 715	532 829	519 865	535 129
4	Фонд заработной платы работников – всего	млн рублей	777 541,4	856 617,0	812 530,7	899 447,8	849 094,6	944 420,2	887 303,9	991 641,2
5	Среднемесячная заработная плата – по крупным и средним предприятиям	рублей	138 934,7	163 281,7	143 102,7	169 813,0	147 395,8	176 605,5	151 817,7	183 669,7

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Прогноз					
			2040		2041		2042	
			Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый	Консервативный	Базовый
1	2	3	36	37	38	39	40	41
1	Прибыль прибыльных организаций	млн рублей	304 679,2	366 232,1	309 249,4	375 387,9	313 888,2	384 772,6
2	Сальдо прибылей и убытков	млн рублей	285 996,4	343 577,3	290 286,3	352 166,8	294 640,6	360 970,9
3	Численность занятых в экономике (среднегодовая) – всего	человек	521 015	537 429	522 165	539 729	523 315	542 209
4	Фонд заработной платы работников – всего	млн рублей	927 232,5	1 041 223,3	968 958,0	1 093 284,4	1 012 561,1	1 147 948,7
5	Среднемесячная заработная плата – по крупным и средним предприятиям	рублей	156 372,2	191 016,5	161 063,4	198 657,2	165 895,3	206 603,5

Приложение № 2
к долгосрочному бюджетному прогнозу
городского округа город Уфа
Республики Башкортостан
на период до 2042 года

ПРОГНОЗ
основных характеристик бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан

(млн рублей)

№	Наименование показателя	2023 год ¹	2024 год ²	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год	2031 год	2032 год	2033 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Доходы бюджета - всего	46 833,2	50 546,1	44 337,2	44 070,0	42 864,0	43 668,9	44 503,5	45 362,7	46 250,2	47 167,0	48 114,1
	в том числе:											
1.1	- налоговые доходы	14 926,6	19 664,2	20 137,2	20 951,6	21 814,7	22 864,0	23 729,7	24 543,7	25 431,6	26 302,6	27 245,6
1.2	- неналоговые доходы	3 606,8	4 027,8	2 730,8	2 644,4	2 576,8	2 332,4	2 301,3	2 346,5	2 346,1	2 391,9	2 396,0
1.3	- безвозмездные поступления - всего	28 299,8	26 854,1	21 469,2	20 474,0	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
	в том числе:											
1.3.1	безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	28 299,8	26 505,3	21 469,2	20 474,0	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
1.3.1.1	- дотация	17,4	20,0									
1.3.1.2	- субсидия	15 198,6	11 977,2	6 816,1	5 216,6	2 531,4	2 531,4	2 531,4	2 531,4	2 531,4	2 531,4	2 531,4
1.3.1.3	- субвенция	11 251,1	13 044,5	13 870,0	14 452,1	15 134,6	15 134,6	15 134,6	15 134,6	15 134,6	15 134,6	15 134,6
1.3.1.4	- иные межбюджетные трансферты	1 884,9	1 463,6	783,1	805,3	806,5	806,5	806,5	806,5	806,5	806,5	806,5
1.3.2	прочие безвозмездные поступления		348,8									
2	Расходы бюджета - всего	46 241,4	49 157,4	44 337,2	44 070,0	42 864,0	43 668,9	44 503,5	45 362,7	46 250,2	47 167,0	48 114,1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	в том числе:											
2.1	- за счет налоговых и неналоговых поступлений	17 914,0	22 647,8	22 868,0	23 596,0	24 391,5	25 196,4	26 031,0	26 890,2	27 777,7	28 694,5	29 641,6
2.2	- за счет безвозмездных поступлений	28 327,4	26 509,6	21 469,2	20 474,0	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5	18 472,5
3	Дефицит (профицит) бюджета	591,8	1 388,7									
4	Отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах)	3,3	6,1									
5	Источники финансирования дефицита бюджета - всего	-591,8	-1 388,7									
	в том числе:											
5.1	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-160,0	-600,0	385,2	1 157,9	1 994,6	1 224,2	1 224,2	1 109,1	451,5		
5.1.1	Привлечение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	990,0	1 690,0	575,2	2 933,1	4 927,7	6 151,9	7 376,1	8 485,2	8 936,7	8 936,7	8 936,7
5.1.2	Погашение городскими округами кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	1 150,0	2 290,0	190,0	1 775,2	2 933,1	4 927,7	6 151,9	7 376,1	8 485,2	8 936,7	8 936,7
5.2	Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации			-385,2	-1 157,9	-1 994,6	-1 224,2	-1 224,2	-1 109,1	-451,5		
5.2.1	Привлечение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации			1 500,0								
5.2.2	Погашение бюджетами городских округов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации			1 885,2	1 157,9	1 994,6	1 224,2	1 224,2	1 109,1	451,5		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.3	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	-431,8	-788,7									
5.4	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов											
5.4.1	Исполнение муниципальных гарантий городских округов в валюте Российской Федерации в случае, если исполнение гарантом муниципальных гарантий ведет к возникновению права регрессного требования гаранта к принципалу либо обусловлено уступкой гаранту прав требования бенефициара к принципалу											
6	Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года	9 696,8	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7	8 936,7
7	Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году	990,0	1 690,0									
8	Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным заимствованиям	1 150,0	2 290,0	2 075,2	2 933,1	4 927,7	6 151,9	7 376,1	8 485,2	8 936,7	8 936,7	8 936,7
9	Объем расходов на обслуживание муниципального долга	168,1	201,3	374,3	462,9	708,3	1 026,2	1 255,6	1 510,0	1 510,0	1 510,0	1 510,0

¹Отчет об исполнении бюджета городского округа за 2023 год.

²Отчет об исполнении бюджета городского округа за 2024 год.

[illegible]

Приложение № 3
к долгосрочному бюджетному прогнозу
городского округа город Уфа
Республики Башкортостан
на период до 2042 года

ПОКАЗАТЕЛИ
финансового обеспечения муниципальных программ
городского округа город Уфа Республики Башкортостан

(млн рублей)

№	Наименование показателя	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год	2031 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Расходы бюджета - всего	49 157,4	44 337,2	44 070,0	42 864,0	43 668,9	44 503,5	45 362,7	46 250,2
	в том числе:								
1.1	Расходы на реализацию муниципальных программ - всего	47 668,7	43 273,6	39 693,2	38 114,4	37 327,8	37 587,1	37 860,9	
	в том числе:								
1.1.1	Муниципальная программа «Развитие образования в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	19 447,8	20 961,5	22 637,9	21 988,2	21 988,2	21 988,2	21 988,2	
1.1.2	Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	1 893,7	2 034,4	1 967,8	2 042,5	2 042,5	2 042,5	2 042,5	
1.1.3	Муниципальная программа «Развитие транспортного обслуживания населения городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	1 255,7	1 038,9	1 041,2	1 043,1	694,4	694,4	694,4	
1.1.4	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	1 178,5	1 291,0	1 108,3	1 113,5	1 113,5	1 113,5	1 113,5	
1.1.5	Муниципальная программа «Развитие опеки и попечительства в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	854,7	513,1	512,9	510,2	510,2	510,2	510,2	
1.1.6	Муниципальная программа «Благоустройство городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	2 926,0	2 434,5	2 013,7	2 000,1	1 659,3	1 564,0	1 564,0	
1.1.7	Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и улучшение экологической обстановки в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	455,4	571,3	562,2	582,7	590,7	590,7	512,0	
1.1.8	Муниципальная программа «Пожарная безопасность городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	496,4							
1.1.9	Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»		830,3	811,8	802,2	725,0	725,0	725,0	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.10	Муниципальная программа «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	1 467,8							
1.1.11	Муниципальная программа «Обеспечение деятельности городского округа город Уфа Республики Башкортостан»		1 128,4	1 120,9	1 119,1	804,0	804,0	804,0	
1.1.12	Муниципальная программа «Развитие молодежной политики в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	367,0	348,4	335,3	332,7	332,7	332,7	332,7	
1.1.13	Муниципальная программа «Развитие предпринимательства и туризма в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	18,6	4,5						
1.1.14	Муниципальная программа «Развитие системы безопасности, защиты населения и территории городского округа город Уфа Республики Башкортостан от чрезвычайных ситуаций природного, техногенного характера и иных происшествий»	274,3							
1.1.15	Муниципальная программа «Взаимодействие с институтами гражданского общества в городском округе город Уфа Республики Башкортостан»	402,9	394,9						
1.1.16	Муниципальная программа «Развитие строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта дорог и искусственных сооружений городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	6 760,6	2 773,0	1 738,8	1 112,3				
1.1.17	Муниципальная программа «Развитие градостроительной деятельности на территории городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	3 272,3	3 456,4	728,9	832,5	2 070,0	2 288,3	2 539,2	
1.1.18	Муниципальная программа «Развитие земельных и имущественных отношений на территории городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	427,1	520,4	468,5	473,0	352,3	352,3	352,3	
1.1.19	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	347,6	509,5	597,9	842,8	700,3	809,2	916,6	
1.1.20	Муниципальная программа «Развитие территории Демского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	336,2	296,5	267,4	267,2	233,0	233,0	233,2	
1.1.21	Муниципальная программа «Развитие территории Калининского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	673,2	585,8	545,7	545,2	496,2	496,2	496,7	
1.1.22	Муниципальная программа «Развитие территории Кировского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	631,7	581,4	543,1	542,5	498,1	498,1	498,7	
1.1.23	Муниципальная программа «Развитие территории Ленинского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	545,0	457,7	401,1	400,2	366,8	366,8	367,7	
1.1.24	Муниципальная программа «Развитие территории Октябрьского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	695,8	618,9	563,2	562,9	515,9	515,9	516,2	
1.1.25	Муниципальная программа «Развитие территории Орджоникидзевского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	625,0	527,1	493,5	493,2	457,1	457,1	457,4	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.26	Муниципальная программа «Развитие территории Советского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	522,7	436,7	407,3	401,6	363,8	363,8	364,4	
1.1.27	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	1 711,2	836,5	719,1		764,9	792,3	832,0	
1.1.28	Муниципальная программа «Развитие отдаленных территорий городского округа город Уфа Республики Башкортостан»	81,4	122,5	106,7	106,7	48,9	48,9		
1.2	Непрограммные расходы бюджета	1 488,7	1 063,6	4 376,8	4 749,6	6 341,1	6 916,4	7 501,8	46 250,2

№	Наименование показателя	2032 год	2033 год	2034 год	2035 год	2036 год	2037 год	2038 год	2039 год	2040 год	2041 год	2042 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Расходы бюджета - всего	47 167,0	48 114,1	49 092,4	50 103,0	51 146,9	52 225,4	53 339,4	54 490,1	55 678,9	56 906,9	58 175,4
	в том числе:											
1.1.	Расходы на реализацию муниципальных программ											
1.2.	Непрограммные расходы бюджета	47 167,0	48 114,1	49 092,4	50 103,0	51 146,9	52 225,4	53 339,4	54 490,1	55 678,9	56 906,9	58 175,4