

**АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ТИМАШЕВСКИЙ РАЙОН**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 18.01.2023

№ 19

город Тимашевск

**Об утверждении бюджетного прогноза
муниципального образования Тимашевский район
на долгосрочный период до 2028 года**

В соответствии с пунктом 1 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 10 Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район, утвержденного постановлением администрации муниципального образования Тимашевский район от 20 июня 2022 г. № 886 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период», **п о с т а н о в л я ю:**

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2028 года (прилагается).

2. Считать утратившими силу:

1) постановление администрации муниципального образования Тимашевский район от 30 января 2020 г. № 81 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2025 года»;

2) постановление администрации муниципального образования Тимашевский район от 27 января 2021 г. № 75 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Тимашевский район от 30 января 2020 г. № 81 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2025 года»;

3) постановление администрации муниципального образования Тимашевский район от 2 февраля 2022 г. № 158 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального образования Тимашевский район от 30 января 2020 г. № 81 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2025 года».

3. Отделу информационных технологий администрации муниципального образования Тимашевский район (Миرونчук А.В.) обеспечить размещение настоящего постановления на официальном сайте муниципального образова-

ния Тимашевский район в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы муниципального образования Тимашевский район Стешенко А.Н.

5. Постановление вступает в силу со дня его подписания.

Глава муниципального образования
Тимашевский район



А.В. Палий

Приложение

УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации
муниципального образования
Тимашевский район

от 18.01.2023 № 19

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ
муниципального образования Тимашевский район
на долгосрочный период до 2028 года

I. Общие положения

Бюджетный прогноз консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период до 2028 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан на основе проекта прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период, прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район на 2023 год и на период до 2025 года, утвержденного постановлением администрации муниципального образования Тимашевский район от 2 ноября 2022 г. № 1693, а также с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования Тимашевский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

При подготовке Бюджетного прогноза учтены положения Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21 июля 2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» (далее – Указ № 474), муниципальных программ муниципального образования Тимашевский район.

Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Целью разработки Бюджетного прогноза является оценка основных параметров районного бюджета и консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период, позволяющая обеспечить необходимый уровень сбалансированности районного бюджета и достижение стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район.

Основные задачи Бюджетного прогноза, способствующие достижению указанной цели, состоят в обеспечении прозрачности и предсказуемости параметров консолидированного и районного бюджета муниципального образова-

ния Тимашевский район на долгосрочный период, увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения Тимашевского района.

II. Основные подходы к формированию бюджетного прогноза муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период

Основные направления бюджетной политики муниципального образования Тимашевский район на долгосрочный период (далее – бюджетная политика) сохраняют преемственность реализуемых мер, направленных на обеспечение сбалансированности районного бюджета; развитие программно-целевых методов управления; повышение эффективности бюджетных расходов, в том числе повышение качества оказания муниципальных услуг (выполнения работ), оптимизация расходов в области муниципального управления; совершенствование межбюджетных отношений; обеспечение прозрачности (открытости) бюджетного процесса, осуществляемого в муниципальном образовании Тимашевский район.

Основным приоритетом бюджетной политики является обеспечение населения доступными и качественными муниципальными услугами, социальными гарантиями, адресное решение социальных вопросов, создание благоприятных и комфортных условий для проживания.

Приоритетами бюджетных расходов остаются реализация Указов Президента Российской Федерации в части решения задач, определенных национальными целями развития Российской Федерации на период до 2030 года, и повышения средней заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы, социальная поддержка отдельных категорий граждан, развитие общественной инфраструктуры муниципального значения.

Одним из приоритетных направлений повышения эффективности бюджетных расходов в предстоящем периоде будет выступать развитие муниципальных программ на проектных принципах управления. С учетом интеграции предусмотренных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 г. № 204 национальных проектов (программ) муниципальные программы должны стать простым и эффективным инструментом организации как проектной, так и текущей деятельности органов местного самоуправления, отражающим взаимосвязь затраченных ресурсов и полученных результатов.

Основными задачами бюджетной политики являются:

1. Ориентация структуры расходов бюджета муниципального образования Тимашевский район на приоритеты, определенные национальными целями развития Российской Федерации на период до 2030 года в соответствии с Указом № 474.

2. Обеспечение сбалансированности и устойчивости районного бюджета и бюджетов поселений Тимашевского района.

3. Повышение эффективности управления муниципальными финансами.

В целях обеспечения сбалансированности районного бюджета будет продолжена работа по мобилизации доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики муниципального образования Тимашевский район.

III. Условия формирования Бюджетного прогноза и основных характеристик районного бюджета и консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район

Бюджетный прогноз сформирован исходя из прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район, учитывающего тенденции, сложившиеся за последние ряд лет и перспективы развития на долгосрочный период.

В рамках прогноза основных показателей социально-экономического развития ожидается рост экономики муниципального образования Тимашевский район.

К 2025 году рост базовых отраслей экономики района превысит 149,0 млрд. рублей и увеличится по сравнению с 2021 годом в 1,3 раза. Среднегодовые темпы роста промышленного производства в 2022 году прогнозируются на уровне 110,9 % к 2021 году, в 2023-2025 годах на уровне 116,2-131,1 % в действующей оценке.

В долгосрочном периоде прогнозируется положительная динамика инвестиций в основной капитал, которая будет определяться реализацией инвестиционных проектов организациями района за счет собственных ресурсов, а также созданием новых производств субъектами малого предпринимательства. Ожидается, что в 2025 году инвестиции в основной капитал увеличатся в 2,5 раза к уровню 2021 года в сопоставимых ценах.

Сохранится положительная динамика темпов роста фонда оплаты труда. К 2025 году объем фонда оплаты труда превысит 14 млн. рублей и возрастет относительно 2021 года в 1,3 раза, что в свою очередь отразится на формировании среднемесячной заработной платы.

Прогноз объема налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район и районного бюджета рассчитан с ежегодным приростом, исходя из показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район.

Прогноз объема безвозмездных поступлений в консолидированный бюджет муниципального образования Тимашевский район и районный бюджет рассчитан в соответствии с прогнозными объемами межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджету муниципального образования Тимашевский район из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. С 2026 года объем безвозмездных поступлений оценивается на уровне 2025 года.

Расчет расходов консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район и районного бюджета осуществлен исходя из принципа сбалансированности бюджета с учетом динамики прогнозных показателей

объема муниципального долга муниципального образования Тимашевский район, рассчитанного в соответствии с условиями заключенного договора о предоставлении бюджетного кредита из краевого бюджета.

В долгосрочной перспективе сохранится адресное оказание мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, продолжится поддержка материнства и детства в части реализации государственных передаваемых полномочий, включая поддержку многодетных семей, детей-сирот.

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета муниципального образования Тимашевский район и районного бюджета до 2028 года представлен в приложении № 1 к Бюджетному прогнозу.

IV. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования Тимашевский район

Начиная с 2015 года, в процесс бюджетного планирования внедрены муниципальные программы, которые, прежде всего, направлены на повышение качества управления муниципальными финансами.

Большая часть приоритетов социально-экономического развития муниципального района структурирована в рамках муниципальных программ муниципального образования Тимашевский район.

На реализацию муниципальных программ Тимашевского района ежегодно предполагается направлять более 90 процентов общего объема расходов местного бюджета.

Наибольший объем бюджетных средств в рамках программных расходов придется на реализацию муниципальных программ Тимашевского района в области социальной сферы, таких как "Развитие образования", "Социальная поддержка граждан", "Развитие физической культуры и спорта", «Развитие культуры», «Управление муниципальным имуществом».

Главными целями и задачами указанных муниципальных программ муниципального образования Тимашевский район являются: увеличение продолжительности активной жизни населения, улучшение состояния здоровья детей; обеспечение условий для эффективного развития образования, развитие сети и инфраструктуры образовательных организаций; создание условий для роста благосостояния отдельных категорий граждан и повышение доступности социального обслуживания населения.

Показатели финансового обеспечения программ муниципального образования Тимашевский район представлены в приложении № 2 к Бюджетному прогнозу.

V. Основные риски, влияющие на сбалансированность районного бюджета

Увеличение сроков бюджетного планирования требует учета рисков не-

определенности и вероятности изменения бюджетных показателей под влиянием перемены внешних и внутренних факторов.

Внешним фактором риска является бюджетная политика Российской Федерации и субъекта Российской Федерации в части перераспределения дополнительных полномочий на уровень органов местного самоуправления, внесения изменений в межбюджетные отношения или принятия на федеральном и краевом уровнях решений, приводящих к увеличению стоимости расходных обязательств муниципального образования Тимашевский район.

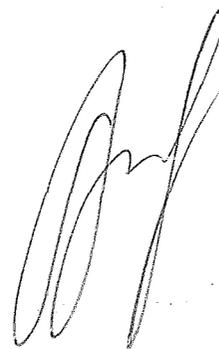
В результате указанных действий может возрасти нагрузка на консолидированный бюджет муниципального образования Тимашевский район и районный бюджет, сократиться объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из краевого бюджета. Кроме того, рост стоимости расходных обязательств публично-правовых образований может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств муниципального образования Тимашевский район в соответствии с предусмотренными в районном бюджете объемами бюджетных ассигнований на их исполнение является невыполнение доходной части районного бюджета, в том числе в результате недостижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, прибыли организаций и доходов населения; использования недобросовестными налогоплательщиками схем уклонения от уплаты налогов.

Основными рисками в сфере долговой политики являются риски увеличения расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования Тимашевский район 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 районного бюджета необходимо придерживаться прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тимашевский район, а также политики оптимизации и сдерживания роста расходов.

Заместитель главы муниципального образования Тимашевский район



А.Н. Стешенко

Приложение № 1

к Бюджетному прогнозу консолидированного
бюджета муниципального образования

Тимашевский район на долгосрочный период до 2028 года

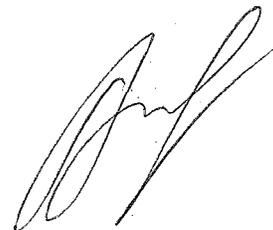
ПРОГНОЗ

**основных характеристик консолидированного бюджета
муниципального образования Тимашевский район и районного бюджета**

тыс.рублей

№ п/п	Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Консолидированный бюджет муниципального образования Тимашевский район							
1	Общий объем доходов	3181013,8	2987877,1	2941693,2	2995799,0	3064376,0	3135869,8
	в том числе						
	налоговые и неналоговые доходы	1629522,7	1638057,9	1699406,7	1753512,5	1822089,5	1893583,3
2	Общий объем расходов	3175326,0	2987877,1	2924455,7	2978561,5	3029901,0	3135869,8
3	Дефицит(-) / профицит	5687,8	0,0	17237,5	17237,5	34475,0	0,0
Районный бюджет							
1	Общий объем доходов	2509474,6	2303571,2	2265204,8	2301390,1	2351509,1	2403991,1
	в том числе						
	налоговые и неналоговые доходы	1058212,4	1055057,9	1102058,4	1138243,7	1188362,7	1240844,7
2	Общий объем расходов	2509474,6	2303571,2	2247967,3	2284152,6	2317034,1	2403991,1
3	Дефицит(-) / профицит	0,0	0,0	17237,5	17237,5	34475,0	0,0
4	Муниципальный долг на 1 января	68950,0	68950,0	68950,0	51712,5	34475,0	0,0

Заместитель главы муниципального
образования Тимашевский район



А.Н. Стешенко

Приложение № 2
к Бюджетному прогнозу консолидированного
бюджета муниципального образования
Тимашевский район на долгосрочный период
до 2028 года

ПОКАЗАТЕЛИ
финансового обеспечения муниципальных программ
муниципального образования Тимашевский район на период их действия

тыс.рублей

№ п/п	Наименование	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Развитие образования»	1577642,3	1522851,3	1457277,1	-	-	-
2	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Развитие культуры»	108960,8	108964,8	-	-	-	-
3	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район "Развитие здравоохранения"	-	750,0	13000,0	-	-	-
4	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Социальная поддержка граждан Тимашевского района»	11061,0	9656,2	9578,8	-	-	-
5	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Развитие физической культуры и спорта»	257680,4	141515,1	105485,1	-	-	-
6	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Молодежь Тимашевского района»	11256,5	-	-	-	-	-
7	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Доступная среда»	358,0	205,0	200,0	-	-	-
8	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Обеспечение безопасности населения и территорий Тимашевского района»	49390,9	23897,3	-	-	-	-
9	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Создание условий для развития сельскохозяйственного производства»	11199,3	14604,7	14301,7	-	-	-

10	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Создание условий для развития малого и среднего предпринимательства и инвестиционной привлекательности Тимашевского района»	720,0	720,0	-	-	-	-
11	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Архитектура, строительство и дорожное хозяйство»	37920,6	34413,5	-	-	-	-
12	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Управление муниципальным имуществом»	146711,8	113920,6	-	-	-	-
13	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Развитие архивного дела»	50,0	50,0	50,0	-	-	-
14	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Создание условий для инвестиционной привлекательности в муниципальном образовании Тимашевский район»	528,0	-	-	-	-	-
15	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Финансовая поддержка работников бюджетной сферы муниципального образования Тимашевский район, приобретающих жилье на территории Тимашевского района по программам ипотечного кредитования»	415,1	415,1	415,1	-	-	-
16	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Информационное обеспечение населения Тимашевского района»	11902,0	7176,1	7176,1	-	-	-
17	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Муниципальная политика и развитие гражданского общества»	3131,5	2781,5	-	-	-	-
18	Муниципальная программа муниципального образования Тимашевский район «Совершенствование поддержки семьи и детей Тимашевского района»	115619,2	119610,0	122048,4	-	-	-
	ВСЕГО	2344547,4	2101531,2	1729532,3	-	-	-

Заместитель главы муниципального
образования Тимашевский район



А.Н. Стешенко