

РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

МИЛЮТИНСКИЙ РАЙОН

АДМИНИСТРАЦИЯ МИЛЮТИНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

14.03.2023 № 26

ст. Милютинская

**Об утверждении бюджетного прогноза**

**Милютинского сельского поселения на период 2023 -2036 годов**

В соответствии с постановлением Администрации Милютинского сельского поселения от 28.12.2015 № 620 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Милютинского сельского поселения на долгосрочный период»

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Милютинского сельского поселения на период 2023 – 2036 годовсогласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

3. Постановление №162 от 31.12.2015 г. «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Милютинского сельского поселения на долгосрочный период» признать утратившим силу.

3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на начальника отдела экономики и финансов Панкову Е.А.

Глава Администрации

Милютинского сельского поселения С.Ю.Сергиенко

Приложение

к постановлениюАдминистрации Милютинского сельского поселения

от 14.03.2023 № 26

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Милютинского сельского поселения на период 2023 – 2036 годов

Общие положения

Необходимость разработки документов долгосрочного бюджетного планирования была обозначена в Бюджетном послании Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2014 – 2016 годах.

В целях реализации долгосрочного планирования принят Федеральный закон от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», внесены изменения в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части дополнения статьей 1701 «Долгосрочное бюджетное планирование».

Решеним Собрания депутатов Милютинского сельского поселения от 29.04..2020 № 125 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в Милютинском сельском поселении» ст 15 «Долгосрочное бюджетное планирование».

Правила разработки и утверждения бюджетного прогноза Милютинского сельского поселения на долгосрочный период утверждены постановлением Администрации Милютинского сельского поселения от 31.12.2015 № 162 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Милютинского сельского поселенияна долгосрочный период».

Бюджетный прогноз содержит информацию об основных параметрах второго варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Милютинского сельского поселения, определенного в качестве базового для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета Милютинского сельского поселения, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде. Параметры финансового обеспечения муниципальных программ Милютинского сельского поселенияна период их действия соответствуют параметрам муниципальных программ Милютинского сельского поселения, утвержденным решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

На период 2023 – 2036 годов показатели консолидированного и местного бюджетов по доходам сформированы на основе прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов от главных администраторов доходов местного бюджета, а также прогноза безвозмездных поступлений. Ежегодно средний темп роста доходов консолидированного бюджета составит 0,25 процента, налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета – 4,0 процента, объем безвозмездных поступлений с 2026 по 2036 год запланирован на уровне 2025 года.

Показатели консолидированного и местного бюджета по расходам рассчитаны с учетом прогноза доходов и запланированных источников покрытия дефицита. В среднем расходы ежегодно запланированы к увеличению на 0,25 процента.

Дефицит (профицит), источники финансирования дефицита запланированы с учетом прогноза объема дефицита и источников его финансирования по местным бюджетам.

Бюджетным прогнозом предусмотрен муниципальный долг Милютинского сельского поселенияза период 2023 – 2036 годов в объеме0,0 тыс. рублей, привлечений коммерческих кредитов не планируется.

На период 2023 – 2036 годов прогнозируется дефицит консолидированногобюджета 0,0 тыс. рублей, предусмотренный в пределах значений, установленных бюджетным законодательством.

Объем собственных налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Милютинского сельского поселения к 2036году увеличится в 1,48 раза от уровня 2023 года.

Параметры местного бюджета на период 2023–2025 годов приведены в соответствие с первоначально утвержденнымрешением Собрания депутатов Милютинского сельского поселения от 23.12.2022 г. № 35 «О бюджете Милютинского сельского поселения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

1. Основные параметры варианта долгосрочного прогноза,

определенные в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования

| № п/п | Основные показатели | Единица измерения | Год периода прогнозирования \* | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 | | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | | 2033 | 2034 | | 2035 | 2036 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 8 | 9 | 10 | | 11 | 12 | | 13 | 14 | 15 | 16 | | 17 |
| 1. | Индекс потреби­тельских цен | процентов к преды­дущему году | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | | 104,0 | 104,0 | 104,0 | | 104,0 | 104,0 | | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 | | 104,0 |
| 2. | Фонд заработной платы |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  | |  |  |  |  | |  |
| в действующих ценах, всего | тыс.руб. | 434078,3 | 467068,4 | 500230,2 | 534746,1 | | 571643,6 | 611087 | 652640,9 | | 697020,5 | 745811,9 | | 794289,72 | 847507,1 | 904290,1 | 965781,9 | | 1031454,8 |
|  | процентов к преды­дущему году | 107,7 | 107,6 | 107,1 | 106,9 | | 106,9 | 106,9 | 106,8 | | 106,8 | 107,0 | | 106,5 | 106,7 | 106,7 | 106,8 | | 106,8 |
| 3. | Прибыль прибыльных предприятий |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  | |  |  |  |  | |  |
| в действующих ценах | тыс рублей | 2 604 | 2817,5 | 3085,2 | 3384,5 | | 3722,9 | 4098,9 | 4545,7 | | 5063,9 | 5641,2 | | 6205,4 | 6670,8 | 7197,8 | 7802,4 | | 8348,6 |
| темп роста в действующих ценах | процентов к преды­дущему году | 107,6 | 108,2 | 109,5 | 109,7 | | 110,0 | 110,1 | 110,9 | | 111,4 | 111,4 | | 110,0 | 107,5 | 107,9 | 108,4 | | 107,0 |

\* В 2023 – 2036 годах учтены показатели в соответствии со вторым вариантом долгосрочного прогноза социально-экономического развития Милютинского сельского поселения.

2. Прогноз основных характеристик бюджета Милютинского сельского поселения

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Год периода прогнозирования | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Показатели консолидированного бюджета Милютинского сельского поселения | | | | | | | | | | | | | | | |
| Доходы,  в том числе: | 16 000,0 | 30712,7 | 15988,2 | | 16627,7 | 17292,8 | 17984,5 | 18703,9 | 19452,1 | 20230,2 | 21039,4 | 21881,0 | 22756,3 | 23666,0 | 24613,3 |
| налоговые и неналоговые доходы | 11 772,7 | 12 243,6 | 12 733,4 | | 13 242,7 | 13 772,4 | 14 323,3 | 14 896,2 | 15 492,1 | 16 111,8 | 16 756,3 | 17 426,6 | 18 123,7 | 18 848,7 | 19 602,7 |
| безвозмездные поступления | 4227,3 | 18469,1 | 3254,8 | | 3385,0 | 3520,4 | 3661,2 | 3807,7 | 3960,0 | 4118,4 | 4283,1 | 4454,4 | 4632,6 | 4817,9 | 5010,6 |
| Расходы | 16 000,0 | 30712,7 | 15988,2 | | 16627,7 | 17292,8 | 17984,5 | 18703,9 | 19452,1 | 20230,2 | 21039,4 | 21881,0 | 22756,3 | 23666,0 | 24613,3 |
| Дефицит/профицит | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0Источники финансирования дефицита бюджета | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Показатели местного бюджета Милютинского сельского поселения | | | | | | | | | | | | | | | |
| Доходы,  в том числе: | 16 000,0 | 30712,7 | 15988,2 | 16627,7 | | 17292,8 | 17984,5 | 18703,9 | 19452,1 | 20230,2 | 21039,4 | 21881,0 | 22756,3 | 23666,0 | 24613,3 |
| налоговые и неналоговые доходы | 11 772,7 | 12 243,6 | 12 733,4 | 13 242,7 | | 13 772,4 | 14 323,3 | 14 896,2 | 15 492,1 | 16 111,8 | 16 756,3 | 17 426,6 | 18 123,7 | 18 848,7 | 19 602,7 |
| безвозмездные поступления | 4227,3 | 18469,1 | 3254,8 | 3385,0 | | 3520,4 | 3661,2 | 3807,7 | 3960,0 | 4118,4 | 4283,1 | 4454,4 | 4632,6 | 4817,9 | 5010,6 |
| Расходы | 16 000,0 | 30712,7 | 15988,2 | 16627,7 | | 17292,8 | 17984,5 | 18703,9 | 19452,1 | 20230,2 | 21039,4 | 21881,0 | 22756,3 | 23666,0 | 24613,3 |
| Расходы (без учета условно утвержденных расходов)\* | 16 000,00 | 30 342,70 | 15 258,20 | 15 879,40 | | 16 525,80 | 17 198,40 | 17 898,10 | 18 626,10 | 19 383,60 | 20 171,60 | 20 991,50 | 21 844,60 | 22 731,50 | 23 655,40 |
| Дефицит/профицит | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Муниципальный долг к налоговым и неналоговым доходам (процентов) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

\* В расходах местного бюджета выделены расходы за исключением условно утвержденных расходов на плановый период 2024 – 2036 годов в соответствии с методикой расчета, на 2024 год условно утвержденные расходы составляют 2,5 процента от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств, на 2025 год – 5,0 процента от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств, далее – по годам с увеличением на 2,5 процента ежегодно.

2.1. Показатели финансового обеспечения

муниципальных программ Милютинского сельского поселения

(тыс рублей)

| Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Милютинского сельского поселения1 | | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование государственной программы  Милютинского сельского поселения | Год периода прогнозирования | | | | | | | | | | | | | |
| 20232 | 20242 | 20252 | 20263 | 20273 | 20283 | 20293 | 20303 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| «Благоустройство территории Милютинского сельского поселения» | 2 133,0 | 1607,6 | 1375,8 | 1430,8 | 1488,1 | 1547,6 | 1609,5 | 1673,9 | – | – | – | – | – | – |
| «Энергоэффективность и развитие энергетики» | 50 | 30 | 30 | 31,2 | 32,4 | 33,7 | 35,1 | 36,5 | – | – | – | – | – | – |
| «Развитие [транспортной](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C594C4BB31B91D91CAC606F8369403D0459E5F0EA4F1DC563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) системы» | 800,0 | 800,0 | 800,0 | 832,0 | 865,3 | 899,9 | 935,9 | 973,34 | – | – | – | – | – | – |
| «[Обеспечение](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B1CD90CBBB31B91D91CAC606F8369403D0459A5F0FADF4DB563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) качественными жилищно-коммунальными услугами населения Милютинского сельского поселения» | 179,3 | 152,7 | 54,3 | 56,5 | 58,7 | 61,1 | 63,5 | 66,1 | – | – | – | – | – | – |
| «Формирование современной городской [среды](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C495C7B731B91D91CAC606F8369403D0459E5F0EA4F1DC563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) на территории Милютинского сельского поселения» | 10,0 | 15 010,0 | 10,0 | - | - | - | - | - | – | – | – | – | – | – |
| «[Охрана](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C597C1B231B91D91CAC606F8369403D0459E5E07A6F0D5563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) окружающей среды и рациональное природопользование» | 100,0 | 65 | 65 | 67,6 | 70,3 | 73,1 | 76,1 | 79,1 | – | – | – | – | – | – |
| «Развитие физической культуры и [спорта](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C594CBB331B91D91CAC606F8369403D0459E5F0EA4F1D9563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG)» | 6 | 6 | 6 | 6,2 | 6,5 | 6,8 | 7,0 | 7,3 | – | – | – | – | – | – |
| «Развитие [культуры](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C594C4B731B91D91CAC606F8369403D0459E5F0EA4F1DC563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG)» | 2165 | 2020 | 2020 | 2100,8 | 2184,8 | 2272,2 | 2363,1 | 2457,7 | – | – | – | – | – | – |
| «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности» | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,2 | 5,4 | 5,6 | 5,9 | 6,1 | – | – | – | – | – | – |
| «[Защита](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C595C3B131B91D91CAC606F8369403D0459E5D0EACF3DC563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) населения  и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечениепожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | 35 | 35 | 35 | 36,4 | 37,8 | 39,4 | 41,0 | 42,6 | – | – | – | – | – | – |
| «Муниципальная [политика](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B1CD97C2B431B91D91CAC606F8369403D0459E5F08A6F4D8563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG)» | 10370,7 | 10458,7 | 10478,9 | 10898,1 | 11332 | 11787,4 | 12258,9 | 12749,2 | – | – | – | – | – | – |
| «Управление муниципальными [финансами](consultantplus://offline/ref=E22F22ECF5A30A0BCC46B683C0E71601529500C2B0C597C1B031B91D91CAC606F8369403D0459E5F0EA4F1DC563DE8AAEB82074E8973CC026D2B7Bd9wCG) и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами» | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | – | – | – | – | – | – |
| Итого | 15854,0 | 30190,0 | 14880,0 |  |  |  |  |  | – | – | – | – | – | – |

**1 Плановые бюджетные** ассигнования, предусмотренные за счет средств местного бюджета и безвозмездных поступлений в местной бюджет.

2 Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Милютинского районного Собрания депутатов от 23.12.2022 № 35 «О бюджете Милютинского сельского поселения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» по состоянию на 1 января 2023 г.

3 Объем бюджетных ассигнований соответствует постановлениям Администрации Милютинского сельского поселения об утверждении муниципальных программ Милютинского сельского поселения по состоянию на 1 января 2023 г.

Примечание.

Муниципальная программа Милютинского сельского поселения «Формирование современной городской среды на территории Милютинского сельского поселения» реализуется с 2018 по 2025 год.

Х – не подлежит заполнению.

2.2. Основные подходы к формированию

бюджетной политики Милютинского сельского поселения на период 2023 – 2036 годов

При расчете прогнозных показателей налоговых и неналоговых доходов учитывались изменения в законодательстве о налогах и сборах Российской Федерации и Ростовской области и бюджетном законодательстве Российской Федерации, ожидаемые в прогнозном периоде.

Расчет прогнозных показателей дефицита (профицита), источников его финансирования и муниципального долга Милютинского сельского поселения осуществлен исходя из ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, а также с учетом нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

Бюджетная политика Милютинского сельского поселения на долгосрочный период будет направлена на обеспечение решения приоритетных задач социально-экономического развития Милютинского сельского поселения при одновременном обеспечении устойчивости и сбалансированности бюджетной системы.

Основные подходы в части

собственных (налоговых и неналоговых) доходов

За период 2010 – 2022 годов динамика налоговых и неналоговых доходов наглядно демонстрирует ежегодное увеличение доходной части бюджета Милютинского сельского поселения с ростом в 1,2 к фактическим поступлениям 2010 года.

Прогнозирование на долгосрочную перспективу осуществлялось в условиях позитивных тенденций, сложившихся в предыдущие годы.

Собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета Милютинского сельского поселения к 2036 году увеличатся в 1,6 раза к уровню 2023 года.

Налоговые и неналоговые доходы местного и консолидированного бюджета Милютинского сельского поселения на 2023-2023 годы учтены в соответствии с первоначально принятыми решениями о районном бюджете и бюджетах сельских поселений.

Поступательной динамике собственных доходов способствует стимулирующий характер налоговой политики области.

С 2020 года на территории Ростовской области введен налог на профессиональный доход (самозанятые).

Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса Российской Федерации, областного закона Ростовской области «О региональных налогах и некоторых вопросах налогообложения в Ростовской области» и на основе показателей долгосрочного прогноза социально-экономического развития Милютинского сельского поселения на период до 2036 года.

Основные подходы в части расходов

Расходы на период 2023 – 2036 годов рассчитаны с учетом прогноза поступлений доходов и запланированных источников покрытия дефицита.

На 2024 и 2025 годы учтены условно утвержденные расходы в объеме 2,5 процента и 5,0 процента от общего объема расходов местного бюджета, за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, с 2026 года условно утвержденные расходы учтены с увеличением на 2,5 процента ежегодно, что будет являться определенным резервом для планирования расходов в плановом периоде.

В соответствии с решением Собрания депутатов Милютинского сельского поселения от 29.04.2020 № 125 «Об утверждении положения «О бюджетном процессе в Милютинском сельском поселении» местный бюджет составляется на основе муниципальных программ Милютинского сельского поселения.

Доля расходов местного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ Милютинского сельского поселения, ежегодно планируется более 90 процентов в общем объеме расходов местного бюджета.

Основной объем средств сконцентрирован на реализации муниципальных программ Милютинского сельского поселения, включая расходы на культуру, социальное обслуживание населения, благоустройство территории.

В 2023 году в Милютинском сельском поселении утверждено 12 муниципальных программ, направленных на реализацию 1-го национального проекта, для которых предусмотрено бюджетное финансирование.

К наиболее затратным проектам, на реализацию которых предусмотрено около 90 процентов общего объема расходов на все муниципальные проекты, относятся «Благоустройство», «Развитие культуры», «Развитие транспортной системы», «Муниципальная политика».

Финансовое обеспечение муниципальных программ Милютинского сельского поселения, в том числе и бюджетные ассигнования на выполнение национальных проектов будут являться приоритетом бюджетных расходов.

Результативность реализации муниципальных программ, в том числе, направленных на достижение целей национальных проектов, планируется осуществлять с проведением регулярного мониторинга и контроля хода реализации мероприятий.

Основные подходы в части

межбюджетных отношений с местными бюджетами

Среднесрочная и долгосрочная перспектива межбюджетных отношений будет направлена на повышение финансовой самостоятельности местного бюджета, а так же на качественное управление муниципальными финансами.

Планируется совершенствование межбюджетных отношений в части осуществления переданных полномочий.

В бюджете поселения будет отведена важная роль в системе межбюджетного регулирования, а именно выполнения ряда условий для получения дотаций и субсидий: отсутствие просроченной кредиторской задолженности, сокращение недоимки, выполнения ограничений по муниципальному долгу и дефициту местного бюджета, направленного на эффективное формирование и исполнение бюджета.

Основные подходы к долговой политике

Долговая политика на долгосрочный период будет направлена на обеспечение потребностей Милютинского сельского поселения в заемном финансировании, своевременном и полном исполнении муниципальных долговых обязательств, минимизации расходов на обслуживание долга, поддержание объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне.

Начальник отдела экономики и финансов Е.А. Панкова