ПРОЕКТ

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

ОРЛОВСКИЙ РАЙОН

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ

«КАМЫШЕВСКОЕ СЕЛЬСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»

АДМИНИСТРАЦИЯ КАМЫШЕВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

 .02.2024г. № х. Камышевка

О внесении изменений в постановление Администрации Камышевского сельского поселения от 27.02.2023 №17

В соответствии, постановлением Администрации Камышевского сельского поселения от 31.12.2015 № 215 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Камышевского сельского поселения на долгосрочный период», Администрация Камышевского сельского поселения **постановляет:**

1. Внести в постановление Администрации Камышевского сельского поселения от 27.02.2023 №17 «Об утверждении бюджетного прогноза Камышевского сельского поселения на период 2023 – 2036 годов», изменение, изложив приложение к нему в редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте Администрации Камышевского сельского поселения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и вступает в силу со дня его официального обнародования.

3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заведующего сектором экономики и финансов Администрации Камышевского сельского поселения Кондратенко Е.С.

Глава Администрации Камышевского

сельского поселения В.Е.Канатова

Приложение

к постановлению

Администрации

Камышевского сельского поселения

от\_\_\_\_\_ №\_\_\_\_\_\_

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Камышевского 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».

На муниципальном уровне Решением Собрания депутатов от 27.12.2018 № 97 «О бюджетном процессе в Камышевском сельском поселении» введена статья 15«Долгосрочное бюджетное планирование».

Правила разработки и утверждения бюджетного прогноза Камышевского сельского поселения на долгосрочный период утверждены постановлением Администрации Камышевского сельского поселения от 31.12.2015 № 215 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Камышевского сельского поселения на долгосрочный период».

В соответствии с пунктом 3 статьи 1701 «Долгосрочное бюджетное планирование» Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджетный прогноз Камышевского сельского поселения на период 2023-2036 годов разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Орловского района на период до 2036 года, утвержденного распоряжением Администрации Камышевского сельского поселения от 12.09.2022 № 42. « О долгосрочном прогнозе социально-экономического развития Камышевского сельского поселения Орловского района на период до 2036»

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

На период 2023 – 2036 годов показатели бюджетного прогноза по доходам сформированы на основе прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов от главных администраторов доходов бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района, а также прогноза безвозмездных поступлений. Ежегодно средний темп роста доходов бюджета составит 2,2 процента, налоговых и неналоговых доходов бюджета – 6,2 процента, объем безвозмездных поступлений запланирован со снижением с 2031 года с учетом инфляции.

Показатели бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района по расходам рассчитаны с учетом прогноза доходов и запланированных источников покрытия дефицита. В среднем расходы ежегодно запланированы к увеличению на 3,9 процента в сравнении с 2023 годом.

Показатели дефицит (профицит), источники финансирования дефицита не предусмотрены в связи с планированием сбалансированности бюджета Камышевского сельского поселения.

 На период 2023 года параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально утвержденного Решением Собрания депутатов Камышевского сельского поселения Орловского района от 26.12.2022 № 44 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Параметры бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района на период 2024 – 2026 годов приведены в соответствие с первоначально утвержденным Решением Собрания депутатов Камышевского сельского поселения Орловского района от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 среднемесячной номинальной начисленной заработной платы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В действующих ценах, всего | Тыс.рублей | 51170,0 | 58129,1 | 60861,2 | 64026,0 | 67227,3 | 70588,6 | 73906,3 | 77379,9 | 81171,5 | 84986,6 | 88895,9 | 92985,2 | 97262,5 | 101736,6 |
|  | процентов к предыдущему году | 97,6 | 113,6 | 104,7 | 105,2 | 105,0 | 105,0 | 104,7 | 104,7 | 104,7 | 104,7 | 104,6 | 104,6 | 104,6 | 104,6 |

12013

\*   \* В 2024 – 2026 годах учтены показатели в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Камышевского сельского поселения, утвержденные распоряжением Администрации Камышевского сельского поселения от 05.09.2023 № 33 «О прогнозе социально-экономического развития Камышевского сельского поселения на 2024-2026 годы».

2. Прогноз основных характеристик бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района

(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 бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района |
| Доходы, в том числе: | 10280,5 | 12638,7 | 11706,2 | 11488,8 | 12066,3 | 12676,3 | 13320,7 | 14001,4 | 14720,8 | 15481,0 | 16284,6 | 17134,1 | 18032,2 | 18981,9 |
| налоговые и неналоговые доходы | 5757,5 | 7590,7 | 7740,3 | 7847,1 | 8333,6 | 8850,3 | 9399,0 | 9981,7 | 10600,6 | 11257,8 | 11955,8 | 12697,1 | 13484,3 | 14320,3 |
| безвозмездные поступления | 4523,0 | 5048,0 | 3965,9 | 3641,7 | 3732,7 | 3826,0 | 3921,7 | 4019,7 | 4120,2 | 4223,2 | 4328,8 | 4437,0 | 4547,9 | 4661,6 |
| Расходы | 10280,5 | 12638,7 | 11706,2 | 11488,8 | 12066,3 | 12676,3 | 13320,7 | 14001,4 | 14720,8 | 15481,0 | 16284,6 | 17134,1 | 18032,2 | 18981,9 |
| Дефицит/профицит | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 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 | 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 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

\* В расходах бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района выделены расходы за исключением условно утвержденных расходов на плановый период 2024 – 2036 годов в соответствии с методикой расчета, на 2025 год условно утвержденные расходы составляют 2,5 процента от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, на 2026 год – 5,0 процентов от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, далее по годам с увеличением на 2,5 процента ежегодно.

2.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Камышевского сельского поселения Орловского района

(тыс. рублей)

| Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Камышевского сельского поселения Орловского района1 |
| --- |
| Наименование муниципальной программыОрловского района | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| «Обеспечение общественного порядка и профилактика правонарушений»12 | 2,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | 2,7 | 3,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Развитие культуры и туризма» | 2576,1 | 2990,4 | 2538,5 | 2364,0 | 704,7 | 704,7 | 704,7 | 704,7 | - | - | - | - | - | - |
| «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование» | 358,0 | 564,9 | 242,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Развитие физической культуры и спорта» | 5,0 | 5,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Развитие транспортной системы» | 300,0 | 400,0 | 400,0 | 400,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Энергоэффективность и развитие промышленности и энергетики»9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Муниципальная политика» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Эффективное управление муниципальными финансами» | 6293,8 | 7486,4 | 6942,9 | 6949,8 | 5139,4 | 5139,4 | 5139,4 | 5139,4 | - | - | - | - | - | - |
| «Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения и благоустройство» | 920,1 | 911,7 | 1128,3 | 836,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Формирование современной городской среды на территории Камышевского сельского поселения» | 24,5 | 32,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| «Социальная поддержка граждан» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - | - | - | - | - |
| Итого | **10482,2** | **12398,0** | **11251,7** | **10550,3** | **5844,1** | **5844,1** | **5844,1** | **5844,1** | - | - | - | - | - | - |

1 Плановые бюджетные ассигнования, предусмотренные за счет средств бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района и безвозмездных поступлений в бюджет Камышевского сельского поселения Орловского района.

2 Объем бюджетных ассигнований соответствует Решению Собрания депутатов Камышевского сельского поселения Орловского района от 26.12.2022 № 44 «О бюджете Орловского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» по состоянию на 1 января 2023 г.

3 Объем бюджетных ассигнований соответствует Решению Собрания депутатов Камышевского сельского поселения Орловского района от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» по состоянию на 1 января 2024 г.

4 Объем бюджетных ассигнований на период с 2027 по 2030 годы расчетно спрогнозирован на основе параметров 2026 года с ежегодной индексацией на утвержденный уровень инфляции 4,0 процента.

2.2. Основные подходы к формированию

бюджетной политики Камышевского сельского поселения на период 2023 – 2036

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

Основные подходы в части

собственных (налоговых и неналоговых) доходов

Собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета Камышевского сельского поселения к 2030 году увеличатся в 2,3 раза к уровню 2023 года.

Поступательной динамике собственных доходов способствует стимулирующий характер налоговой политики района. За истекший период в области налоговой политики решены следующие задачи:

осуществлен переход на исчисление налога на имущество физических лиц от кадастровой стоимости объектов недвижимости;

установлена льгота по земельному налогу отдельным категориям граждан.

Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Налогового кодекса Российской Федерации на основе показателей второго варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Камышевского сельского поселения.

При прогнозировании собственных налоговых и неналоговых доходов учтены тенденции, сложившиеся в предыдущие годы, влияние геополитических факторов на социально-экономическое развитие Российской Федерации в целом.

 На долгосрочную перспективу с учетом изменения внешних и внутренних условий развития российской экономики приоритетным направлением налоговой политики определены меры, принимаемые для обеспечения роста инвестиционной активности, обеспечения условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства, повышения уровня жизни населения.

Основные подходы в части областной финансовой помощи

Проводимая на областном уровне политика в области межбюджетных отношений направлена на повышение финансовой самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления.

Прогноз безвозмездных поступлений на 2024 – 2026 годы соответствует значениям, утвержденным Решением Собрания депутатов Камышевского сельского поселения от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

В связи с отсутствием утвержденных показателей по дотации на момент формирования бюджетного прогноза, начиная с 2027 года в расчете безвозмездных поступлений использовались данные по объему дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2026 год, утвержденному Решением Собрания депутатов Камышевского сельского поселения от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», с применением индексации ежегодно на утвержденный уровень инфляции 4,0%, а также учтена дотация на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы на уровне 2024 года.

Целевые трансферты с 2027 года по 2036 год учтены в соответствии с объемом на 2026 год утвержденным Решением Собрания депутатов Донского сельского поселения от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Основные подходы в части расходов

Расходы на период 2024-2026 годов учтены в соответствиис Решением Собрания депутатов Камышевского сельского поселения от 26.12.2023 № 76 «О бюджете Камышевского сельского поселения Орловского района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». На период 2027-2036 годов расходная часть бюджета будет обеспечена поступательным наполнением доходной части бюджета.

На 2025 и 2026 годы учтены условно утвержденные расходы в объеме 2,5 процента и 5,0 процентов от общего объема расходов бюджета Донского сельского поселения, за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, с 2027 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 Камышевского сельского поселения Орловского района от 27.12.2018 № 97 «О бюджетном процессе в Камышевского сельском поселении Орловского района» бюджет поселения составляется на основе муниципальных программ Камышевского сельского поселения Орловского района.

Доля расходов бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района, формируемых в рамках муниципальных программ Камышевского сельского поселения Орловского района, ежегодно планируется более 90 процентов в общем объеме расходов бюджета Камышевского сельского поселения Орловского района.

 Основной объем средств сконцентрирован на реализации муниципальных программ Камышевского сельского поселения Орловского района, предусматривающих инвестиции в человеческий капитал, включая расходы на развитие образования, здравоохранения, культуры и спорта, социальную поддержку и социальное обслуживание населения поселения, поддержку молодежи, обеспечение отдельных категорий граждан жильем.

Основные подходы к долговой политике

Долговая политика на долгосрочный период будет направлена на обеспечение потребностей Камышевского сельского поселения Орловского района 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.

 Долговая политика является производной от бюджетной политики. В 2024 - 2026 годах не планируется осуществление рыночных заимствований в целях обеспечения исполнения долговых обязательств.

 Осуществление комплекса мер в рамках реализации долговой политики позволит привлекать необходимые для развития района заемные ресурсы при поддержании приемлемых уровней риска и стоимости заимствований.

Ведущий специалист Т.А.Воробинская