РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ

АДМИНИСТРАЦИЯ ЧУНСКОГО РАЙОНА

**Постановление**

13.02.2024 г. рп. Чунский №41

Об утверждении бюджетного прогноза Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года

В соответствии с пунктом 4 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Чунского района от 16.11.2017 года № 145, руководствуясь ст. ст. 38, 50 Устава Чунского районного муниципального образования,

1. Утвердить бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года (прилагается).

2. Признать утратившими силу постановления администрации Чунского района:

2.1.«Об утверждении бюджетного прогноза Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2026 года» от 30.12.2020 года № 103;

2.2.«О внесении изменений в бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2026 года, утвержденный постановлением администрации Чунского района от 30.12.2020 года № 103» от 22.06.2021 года № 84;

2.3.«О внесении изменений в бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2026 года, утвержденный постановлением администрации Чунского района от 30.12.2020 года № 103» от 24.01.2022 года № 5;

2.4.«О внесении изменений в бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2026 года, утвержденный постановлением администрации Чунского района от 30.12.2020 года № 103» от 30.12.2022 года № 462;

3. Настоящее постановление подлежит официальному опубликованию в средствах массовой информации и размещению на официальном сайте администрации Чунского района в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

4. Контроль исполнения постановления возложить на заместителя мэра Чунского района по экономическим и финансовым вопросам.

Исполняющий обязанности

мэра Чунского района О.А. Толпекина

Утвержден

постановлением администрации

Чунского района

от 13.02.2024 г. № 41

**Бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года**

I. Введение

Бюджетный прогноз Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года (далее - Бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза сценарных условий и основных параметров социально-экономического развития Чунского районного муниципального образования.

Целью разработки Бюджетного прогноза является оценка долгосрочной динамики бюджетных параметров, позволяющей путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета Чунского районного муниципального образования, и достижение стратегических целей социально- экономического развития района.

Бюджетный прогноз должен стать базовым инструментом бюджетного планирования, учитываемым при формировании проекта бюджета, разработке (корректировке) документов стратегического планирования, включая муниципальные программы.

К задачам Бюджетного прогноза, способствующим достижению указанной цели, относятся:

* 1. осуществление бюджетного прогнозирования на период, позволяющий оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета района;
	2. разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета и иных показателей, характеризующих состояние, сбалансированность бюджета района;
	3. выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета и решению ключевых задач социально-экономического развития Чунского районного муниципального образования в долгосрочном периоде;
	4. определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ Чунского районного муниципального образования на период их действия;
	5. ограничение уровня дефицита и муниципального долга Чунского районного муниципального образования, темпов роста бюджетных расходов.

Решение указанных задач обеспечивается в рамках комплексного подхода, включающего в себя:

1) обеспечение взаимного соответствия и координации Бюджетного прогноза с другими документами государственного стратегического планирования, в первую очередь прогнозом социально-экономического развития на долгосрочный период и программами Чунского районного муниципального образования;

2) использование в целях долгосрочного бюджетного прогнозирования и планирования инициативных мер и решений, позволяющих достичь требуемых результатов и уровня сбалансированности бюджета района.

II. Условия формирования Бюджетного прогноза

При разработке Бюджетного прогноза Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года использовались положения проектов Бюджетного прогноза Российской Федерации на период до 2034 года, Бюджетного прогноза Иркутской области на период до 2034 года.

Инфляционные процессы в прогнозном периоде будут формироваться под влиянием общероссийских тенденций, поэтому рост цен будет обусловлен индексацией тарифов на услуги инфраструктурных компаний, ростом мировых цен на продовольствие. Внешние условия сохраняются на уровне базового варианта, но для достижения намеченных целей предполагается смена ориентации экономики на инвестиционную модель развития при сдерживании в первые годы прогнозного периода роста расходов на потребление и социальных обязательств государства и бизнеса.

Проект Бюджетного прогноза сформирован исходя из базового сценария развития экономики Чунского районного муниципального образования с учетом положительной динамики основных показателей развития Чунского районного муниципального образования.

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года представлены в
Приложении № 1 к Бюджетному прогнозу.

III. Прогноз основных характеристик бюджетной системы Чунского районного муниципального образования

В 2023 году ситуация по наполняемости доходной части бюджета Чунского районного муниципального образования улучшилась по поступлению налоговых доходов в большей степени за счет налога на доходы физических лиц. Учитывая имеющиеся бюджетные ограничения, необходимым условием дальнейшей реализации налоговой, бюджетной и долговой политики долгосрочного периода остается обеспечение сбалансированности бюджета Чунского районного муниципального образования, с учетом текущей экономической ситуации.

Органам местного самоуправления необходимо принимать активные меры по расстановке приоритетов по расходам в рамках достижения целевых показателей муниципальных программ, экономно и рационально использовать бюджетные ассигнования.

В целом налоговая политика должна быть направлена:

на повышение эффективности использования муниципального имущества;

на повышение ответственности администраторов поступлений по прогнозированию и контролю за полным и своевременным поступлением доходов в консолидированный бюджет Чунского районного муниципального образования;

на продолжение работы по взаимодействию с налоговыми органами и иными органами государственной власти по организации работы по повышению доходной части бюджета, с целью обеспечения роста налоговых и неналоговых поступлений и максимального сокращения недоимки в консолидированный бюджет Чунского районного муниципального образования.

Реализация эффективной бюджетной политики должна быть направлена на долгосрочную устойчивость и сбалансированность местных бюджетов, на формирование оптимальной структуры расходов бюджета, ориентированной на обеспечение социального и экономического развития Чунского района. Дальнейшая реализация принципа формирования бюджетов на основе муниципальных программ позволит повысить обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности. Рациональный подход к принятию новых расходных обязательств и сокращению доли неэффективных бюджетных расходов даст возможность для более рационального и экономного использования бюджетных средств.

Реализация методов осуществления взвешенной долговой политики должна быть направлена на снижение муниципального долга Чунского районного муниципального образования.

Основные показатели прогноза бюджета Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года представлены в Приложении № 2 к Бюджетному прогнозу.

В ходе формирования Бюджетного прогноза были учтены изменения налогового и бюджетного законодательства на федеральном и областном уровнях.

Объем безвозмездных поступлений на среднесрочный период определен на основании проекта закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Прогноз расходной части бюджета осуществлен исходя из прогнозируемого объема доходных источников, с учетом существенных бюджетных ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга.

В целях повышения качества бюджетного планирования Бюджетным прогнозом предусмотрено установление предельных объемов финансового обеспечения реализации муниципальных программ Чунского районного муниципального образования на период их действия. Для обеспечения сбалансированности районного бюджета в долгосрочном периоде, в случае снижения доходной части бюджета, не все прогнозируемые расходы распределены между муниципальными программами. В рамках действующего бюджетного законодательства на 2025 и 2026 годы сохранен резерв в виде условно-утвержденных расходов в объеме: не менее 2,5% от расходов (за исключением расходов, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты) на 2025 год, на 2026 год - не менее 5%.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Чунского районного муниципального образования на период их действия, а также прогноз расходов бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления Чунского районного муниципального образования представлены в Приложении № 3.

IV. Основные риски, влияющие на обеспечение сбалансированности бюджета Чунского районного муниципального образования, и механизмы их минимизации

Бюджетная система Чунского районного муниципального образования постоянно подвергается воздействию негативных факторов и рисков, влияющих на ее устойчивость и сбалансированность, в том числе:

1) превышение прогнозируемого уровня инфляции;

2) высокий уровень дефицита районного бюджета и бюджетов поселений, рост муниципального долга;

3) ухудшение условий для заимствований;

4) сокращение межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

5) возникновение дополнительных расходных обязательств.

Ухудшение ситуации с наполняемостью бюджета доходами, рост первоочередных и социально-значимых расходов способны привести к недостаточному финансированию принятых бюджетных обязательств, образованию кредиторской задолженности, социальной и экономической нестабильности.

На минимизацию рисков в первую очередь направлены мероприятия, реализуемые в рамках налоговой, бюджетной и долговой политики:

1) повышение доходного потенциала Чунского районного муниципального образования;

2) максимальное наполнение доходной части районного бюджета и бюджетов поселений для осуществления социально значимых расходов (на образование, культуру, социальную поддержку населения района);

3) активное участие в привлечении средств федерального и областного бюджетов в рамках государственных программ Российской Федерации и Иркутской области;

4) необходимое отслеживание долгосрочной динамики изменений дефицита бюджета и муниципального долга, в целях недопущения превышения установленных для них параметров.

Таким образом, налоговая, бюджетная и долговая политики Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года должны быть нацелены на обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета Чунского районного муниципального образования и достижение стратегических ориентиров социально-экономического развития района, влияющих на качество жизни населения района.

Руководитель аппарата

администрации Чунского района Г.В. Мельникова

Приложение № 1

к бюджетному прогнозу Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года

**Основные показатели прогноза социально-экономического развития Чунского районного**

**муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | Среднесписочная численность работающих на предприятиях и в организациях, чел. | 7700 | 7700 | 7700 | 7600 | 7500 | 7400 |
| 2 | Выручка от реализации продукции, работ, услуг, млн. руб. | 8595,46 | 8939,27 | 9296,8 | 9296,8 | 9296,8 | 9296,8 |
| 3 | Фонд оплаты труда предприятий и организаций, млн. руб. | 4139 | 4478 | 4827 | 5020 | 5300 | 5500 |
| 4 | Численность населения (среднегодовая), тыс. человек | 27 | 26,7 | 26,4 | 26,1 | 25,8 | 25,5 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 4.1 | Моложе трудоспособного возраста | 6,8 | 6,8 | 6,8 | 6,8 | 6,8 | 6,8 |
| 4.2 | Трудоспособного возраста | 13,4 | 13,4 | 13,4 | 13,3 | 13,2 | 13,1 |
| 4.3 | Старше трудоспособного возраста | 6,8 | 6,5 | 6,2 | 6 | 5,8 | 5,6 |

Руководитель аппарата

администрации Чунского района Г.В. Мельникова

Приложение № 2

к бюджетному прогнозу Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года

**Основные показатели прогноза бюджета Чунского районного муниципального образования**

**на долгосрочный период до 2029 года**

в тыс. рублях

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование показателя | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | Доходы местного бюджета - всего | 1 791 004,90 | 1 480 222,70 | 1 488 471,90 | 1 887 583,50  | 1 963 086,90  | 2 041 610,40  |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | - налоговые доходы | 209 164,6 | 223 394,40 | 234 338,70 | 243 712,20  | 253 460,70  | 263 599,20  |
| 1.2. | - неналоговые доходы | 13 568,00 | 13 707,90 | 13 780,50 | 14 331,70  | 14 905,00  | 15 501,20  |
| 1.3. | безвозмездные поступления - всего | 1 568 272,30 | 1 243 120,40 | 1 240 352,70 | 1 629 539,60  | 1 694 721,20  | 1 762 510,00  |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.3.1. | - не имеющие целевого назначения | 279 893,50 | 98 538,40 | 93 914,60 | 291 089,20  | 302 732,80  | 314 842,10  |
| 1.3.2. | - имеющие целевое назначение | 1 288 378,80 | 1 144 582,00 | 1 146 438,10 | 1 338 450,40  | 1 391 988,40  | 1 447 667,90  |
| 2 | Расходы местного бюджета - всего | 1 808 057,00 | 1 497 935,80 | 1 507 163,30 | 1 906 936,80  | 1 983 214,30  | 2 062 542,90  |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 2.1. | - за счет средств местного бюджета, не имеющих целевого назначения | 519 678,20 | 353 353,80 | 360 725,20 | 568 486,40  | 591 225,90  | 614 875,00  |
| 2.2. | - за счет средств безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение | 1 288 378,80 | 1 144 582,00 | 1 146 438,10 | 1 338 450,40  | 1 391 988,40  | 1 447 667,90  |
| 3 | Дефицит (профицит) местного бюджета | -17 052,10 | -17 713,10 | -18 691,40 | -19 353,30  | -20 127,40  | -20 932,50  |
| 4 | Отношение дефицита местного бюджета к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах) | 7,5% | 7,5% | 7,5% | 7,5% | 7,5% | 7,5% |

Руководитель аппарата

администрации Чунского района Г.В. Мельникова

Приложение № 3

к бюджетному прогнозу Чунского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2029 года

**Показатели финансового обеспечения муниципальных программ**

**Чунского районного муниципального образования**

в тыс. рублях

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Расходы местного бюджета, всего | 1 808 057,00 | 1 497 935,80 | 1 507 163,30 | 1 906 936,80 | 1 983 214,30 | 2 062 542,90 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| расходы на реализацию муниципальных программ муниципального района, всего  | 1 783 599,10 | 1 479 691,30 | 1 495 192,40 | 1 879 500,60 | 1 956 243,60 | 2 035 031,10 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Социальная поддержка населения" | 607,00 | 135,00 | 607,00 | 631,30 | 656,50 | 682,80 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Здоровье" | 10,00 | 15,00 | 10,00 | 10,40 | 10,80 | 11,20 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Развитие системы образования" | 1 239 058,60 | 1 124 473,70 | 1 105 834,80 | 1 296 269,30 | 1 365 720,10 | 1 421 228,90 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Развитие культуры, спорта и молодежной политики" | 127 356,70 | 70 584,20 | 88 068,10 | 142 178,00 | 139 108,10 | 144 329,40 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Безопасность" | 12 022,80 | 7 182,00 | 8 257,50 | 12 503,70 | 13 003,90 | 13 524,80 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Транспорт" | 1 476,00 | 978,00 | 1 630,00 | 1 535,00 | 1 596,40 | 1 660,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Развитие коммунальной инфраструктуры объектов социальной сферы, находящихся в муниципальной собственности Чунского районного муниципального образования" | 1 035,20 | 300,00 | 0,00 | 1 076,60 | 1 119,70 | 1 164,50 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Молодым семьям - доступное жилье" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 468,00 | 486,70 | 506,20 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Экономическое развитие Чунского района" | 105,00 | 22,00 | 105,00 | 109,20 | 113,60 | 118,10 |
| Государственная программа Иркутской области "Социальная поддержка населения" | 2 250,00 | 2 250,00 | 2 250,00 | 2 340,00 | 2 433,60 | 2 530,90 |
| Государственная программа Иркутской области "Развитие культуры" | 2 134,10 | 2 134,10 | 2 134,10 | 2 219,50 | 2 308,20 | 2 400,60 |
| Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» | 1 114,80 | 1 114,80 | 1 114,80 | 1 159,40 | 1 205,80 | 1 254,00 |
| Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» | 2 053,30 | 2 053,30 | 2 053,30 | 2 135,40 | 2 220,80 | 2 309,70 |
| Государственная программа Иркутской области «Развитие юстиции и правовой среды» | 5,30 | 5,50 | 97,30 | 5,50 | 5,70 | 6,00 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Муниципальные финансы" | 269 728,00 | 209 746,00 | 212 338,10 | 280 517,10 | 291 737,80 | 303 407,30 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Муниципальная собственность" | 39 776,50 | 18 592,80 | 21 976,00 | 43 081,60 | 42 724,80 | 44 433,80 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Муниципальная программа Чунского районного муниципального образования "Муниципальное управление" | 84 511,00 | 39 876,60 | 48 103,30 | 92 891,40 | 91 407,10 | 95 063,40 |
| Муниципальная программа «Охрана окружающей среды в Чунском районном муниципальном образовании» | 150,00 | 137,20 | 161,60 | 156,00 | 162,20 | 168,70 |
| Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" | 50,00 | 6,00 | 50,00 | 52,00 | 54,10 | 56,20 |
| Муниципальная программа "Охрана труда" | 149,00 | 79,00 | 266,50 | 155,00 | 161,20 | 167,60 |
| Муниципальная программа "Комплексные меры по укреплению межнационального согласия" | 6,00 | 6,00 | 135,00 | 6,20 | 6,50 | 6,70 |
| Непрограммные расходы | 24 457,90 | 18 244,50 | 11 970,90 | 27 436,20 | 26 970,70 | 27 511,80 |

Руководитель аппарата

администрации Чунского района Г.В. Мельникова