



**Администрация
муниципального образования
«Усть-Лужское сельское поселение»
муниципального образования
«Кингисеппский муниципальный район»
Ленинградской области**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

28.12.2024 № 454

Об утверждении бюджетного прогноза
МО «Усть-Лужское сельское поселение»
Кингисеппского муниципального района
Ленинградской области на период до 2030 года

В соответствии с пунктом 6 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральными законами от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и от 28.06.2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», Уставом МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области и постановлением администрации МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области от 25.07.2024 года № 257 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района на долгосрочный период», администрация

п о с т а н о в л я е т :

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года, согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление разместить на официальном сайте администрации МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области в сети Интернет.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Главы администрации



П.И.Казарян

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ
муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского
муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

1. Условия формирования Бюджетного прогноза муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

Бюджетный прогноз муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области разработан на период до 2030 года, с учётом основных направлений бюджетной и налоговой политики Муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области, а также на основе основных показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на 2025-2030 годы, исходя из оценки социально-экономического развития поселения за предшествующий период, с учетом динамики показателей за ряд лет.

Бюджетный прогноз формируется в условиях крайне напряженных для функционирования Российской экономики:

усиление режима санкций значительно ограничивает доступность финансового капитала и сдерживает инвестиционную активность;

следствием нестабильной внешнеэкономической ситуации становятся снижение роста платежеспособности населения, увеличение социальной нагрузки на бюджет;

ограничение развития территорий, связанных с режимом пограничной зоны.

Условия сопряжены с определенными рисками, такими как:

вероятность нестабильных поступлений налоговых доходов от налогоплательщиков, зарегистрированных на территории муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», в результате санкционного давления, в том числе приводящего к закрытию ряда предприятий - крупных налогоплательщиков;

внесение в бюджетное и налоговое законодательство Российской Федерации изменений, влияющих на доходную базу региональных и местных бюджетов;

принятие на федеральном и областном уровнях нормативных правовых актов, приводящих к росту расходной части бюджета, в течение долгосрочного периода бюджетного планирования;

неформальная занятость, сопряженная с нарушениями трудовых и социальных гарантий, что негативно влияет на наполняемость бюджета;

рост уровня инфляции (по мнению Центрального Банка Российской Федерации, показатель годовой инфляции складывается ближе к верхней границе прогнозного диапазона Банка в 6,5-7%).

Потенциал территории, производственный и инфраструктурный комплекс муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», являются основой для устойчивого социально-экономического развития территории муниципального образования.

Реализация важнейших инвестиционных проектов, способствует созданию новых предприятий, развитию социальной инфраструктуры.

Ряд предприятий из-за сложившихся внешних и внутренних условий, вынуждены были корректировать производственные процессы.

При формировании Бюджетного прогноза были реализованы следующие мероприятия:

- сформулированы основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;

- определены приоритетные расходы бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на плановый период;

- обозначены основные направления в развитии муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение».

Основными направлениями бюджетной политики на долгосрочный период будут являться:

стратегическая приоритизация расходов и развитие проектных принципов управления;

обеспечение стабильных экономических условий развития Кингисеппского района;

повышение эффективности управления бюджетными расходами;

обеспечение сбалансированного развития поселения.

Бюджетная политика муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» на протяжении ряда последних лет отличается консервативным подходом к планированию доходов и расходов бюджета, что позволяет не допустить возникновения муниципального долга.

Основными подходами к формированию бюджетного прогноза в этих условиях является «сдержанность» планирования расходной части бюджета, приоритизация расходов, повышение эффективности управления бюджетными расходами в целях улучшения качества жизни населения, сбалансированность бюджета, недопущение роста дефицита бюджета.

Целью долгосрочного бюджетного планирования является обеспечение предсказуемости динамики доходов и расходов бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», что позволяет оценивать факторы, влияющие на изменение объема доходов и расходов.

2. Прогноз основных параметров консолидированного бюджета и бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

Расчеты объемов поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» в рамках составления Бюджетного прогноза основаны на показателях долгосрочного прогноза социально-экономического развития Кингисеппского района на период 2025-2030 годы, характеризующих как общие тенденции развития экономики, так и изменение макроэкономических показателей, оказывающих непосредственное влияние на объемы поступлений по основным доходным источникам бюджета.

Прогнозирование на долгосрочную перспективу осуществлялось в условиях сложившихся позитивных тенденций с учетом роста индекса промышленного производства, фонда заработной платы и т.д.

Прогноз поступлений по основным доходным источникам составлен на основании расчётов, представленных главными администраторами доходов бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» в соответствии с методиками прогнозирования администрируемых доходов, разработанных в рамках реализации положений пункта 1 статьи 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 "Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации".

Из основных доходных источников бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» является налог на доходы физических лиц.

Долгосрочный прогноз по налогу на доходы физических лиц рассчитан исходя из:

- показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» на долгосрочный период (темп роста фонда заработной платы, индекс потребительских цен);

- динамики налоговой базы по налогу, сложившейся за предыдущие периоды;
- динамики, фактических поступлений по налогу;
- предполагаемого ежегодного прироста социальных и имущественных налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам в рамках реализации налоговой политики Российской Федерации при проведении ежегодных декларационных кампаний.

Объёмы поступлений по налоговым доходам, а также неналоговым доходам на долгосрочный период в основном рассчитаны с применением ежегодной динамики роста, учтенной при формировании доходной части бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» на период 2025-2027 годов с индексацией на 2028-2030 годы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития территории.

Основные параметры бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» на период до 2030 года и прогноз основных характеристик бюджета МО муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» представлены в Приложениях 1 и 2 к Бюджетному прогнозу.

1. Структура и динамика доходной части бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» за период 2025-2030 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2025 год	Удельный вес в общей сумме доходов	2030 год	Удельный вес в общей сумме доходов	Динамика за период 2025-2030 годы
Доходы	459 041,2	100,0	593 181,7	100,0	129,2
1. Налоговые и неналоговые доходы	459 041,2	100,0	593 181,7	100,0	129,2
1.1. Налоговые доходы	456 175,1	99,4	590 596,6	99,6	129,5
1.2. Неналоговые доходы	2 866,1	0,6	2 585,1	0,4	90,2

В доходной части бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» в период 2025-2030 годов наибольший удельный вес занимают налоговые, доля которых в общем объеме доходов увеличится с 99,4% в 2025 году до 99,6% в 2030 году.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» по-прежнему останутся: налог на доходы физических лиц. Удельный вес перечисленных налогов к 2030 году составит в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета 74,6%.

2. Структура и динамика расходной части бюджета муниципального образования за период 2025-2030 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2025 год	Удельный вес в общей сумме расходов	2030 год	Удельный вес в общей сумме расходов	Динамика за период 2025-2030 годы
Расходы	459 041,2	100,0	593 181,7	100,0	129,2
1. Расходы без учёта межбюджетных трансфертов	459 041,2	100,0	593 181,7	100,0	129,2

Рост расходов бюджета муниципального образования за период 2025-2030 годов с учетом макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования составит 129,2%.

Долгосрочный прогноз бюджета муниципального образования по расходной части рассчитан исходя из:

- индекса потребительских цен;
- объемов дорожного фонда.

Планирование расходов осуществлено:

- исходя из безусловного исполнения действующих расходных обязательств муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», в том числе в целях софинансирования которых бюджету поселения предоставляются субсидии из бюджетов других уровней;

- исходя из исполнения законодательно установленных публичных нормативных обязательств.

Формирование объема и структуры *расходов бюджета* на 2025-2027 годы формировалось на основе следующих *основных* подходов:

➤ расходы бюджета за счёт собственных доходов запланированы на исполнение расходных обязательств поселения в соответствии со статьей 14 Федерального закона РФ от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (с учётом изменений и дополнений), муниципальными правовыми актами муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение»;

➤ проиндексирован размер расчётной величины, применяемой для расчёта должностных окладов работников муниципальных учреждений с 01.01.2025 года;

➤ установлена индексация расходов на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», на ежемесячное денежное вознаграждение муниципальным служащим муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» и оплату труда работникам, замещающим должности, не являющиеся должностями муниципальной службы с 01.01.2025 года;

➤ проиндексированы расходы на публичные нормативные обязательства (выплату пенсий за выслугу лет, назначаемых лицам, замещающим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение») с 01.01.2025 года;

➤ проиндексированы расходы муниципальных учреждений на закупки товаров (работ, услуг) (в части расходов на коммунальные услуги) и на закупки в сфере информационно-коммуникационных технологий) с 01.01.2025 года;

➤ запланированы расходы на сохранение достигнутого в 2024 году уровня средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений культуры и обеспечение выплат стимулирующего характера в целях достижения целевых показателей по МО «Кингисеппское городское поселение» в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 г. №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в полном объеме;

➤ запланирован резервный фонд администрации муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией стихийных бедствий и других ЧС;

➤ запланированы расходы на реализацию адресной инвестиционной программы муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение».

3. В 2025 году дефицит бюджета муниципального образования составит 75 000,0 тысяч рублей или 16,3% от величины годового объема доходов бюджета. Источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» в 2025 году являются остатки на счетах бюджета поселения.

В последующие годы бюджет сбалансирован, дефицит бюджета на 2026-2030 годы не планируется.

3. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года представлены в приложении 3 к Бюджетному прогнозу.

В МО «Усть-Лужское сельское поселение» реализуется 6 муниципальных программ:

"Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение";

"Реализация социально-значимых проектов на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение" Кингисеппского муниципального района Ленинградской области";

"Развитие сферы культуры и спорта на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение";

"Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования "Усть-Лужское сельское поселение";

"Развитие автомобильных дорог в МО "Усть-Лужское сельское поселение";

"Эффективное управление муниципальным образованием " Усть-Лужское сельское поселение" Кингисеппского муниципального района Ленинградской области".

В соответствии с требованиями Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение», утвержденного постановлением администрации муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области от 19.06.2024 года №215, период реализации муниципальных программ муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» установлен до 2027 года. В табличной части приложения на период 2028-2030 годы расходы бюджета поселения на программные и непрограммные не распределены.

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение расходов в рамках государственных программ Ленинградской области на 2025 год составили 95% от общего объема запланированных расходов, на непрограммные расходы - 5% от общего объема запланированных расходов.

В 2026 и 2027 годах в общую сумму по расходам бюджета муниципального образования «Усть-Лужское сельское поселение» включены условно утвержденные расходы в соответствии с частью 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

на 2026 год – 12 311,8 тыс. руб.,

на 2027 год – 26 406,5 тыс. руб.

При возникновении оснований для включения средств других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации объемы финансирования муниципальных программ будут откорректированы.

На протяжении всего прогнозируемого периода планируется сохранять уровень программных расходов не ниже 95,0% от общего объема расходов бюджета поселения.

Приложение 2
к бюджетному прогнозу МО «Усть-Лужское
сельское поселение» Кингисеппского
муниципального района Ленинградской области на
период до 2030 года

ПРОГНОЗ

основных характеристик бюджета МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

Показатель /год	2023 (факт)	2024 (ожидаемое исполнение)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	тыс. руб.
Доходы, всего	220 629,1	437 845,6	459 041,2	492 470,2	528 128,7	548 624,9	570 466,5	593 181,7	
Расходы, всего	145 320,5	517 958,9	534 041,2	492 470,2	528 128,7	548 624,9	570 466,5	593 181,7	
Дефицит/профицит	75 308,6	- 80 113,3	- 75 000,0	-	-	-	-	-	

к бюджетному прогнозу МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения муниципальных программ МО «Усть-Лужское сельское поселение» Кингисеппского муниципального района Ленинградской области на период до 2030 года

Показатель /год	2024 (ожидаемое исполнение)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Расходы, всего	517 958,9	534 041,2	492 470,2	528 128,7	548 624,9	570 466,5	593 181,7
I. Программные расходы, всего	513 338,2	531 033,4	477 150,6	498 714,4	x	x	x
Удельный вес (%)	99,1	99,4	96,9	94,4	x	x	x
Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение"	303 989,2	263 831,2	197 839,0	219 402,8	x	x	x
Муниципальная программа МО "Усть-Лужское сельское поселение" "Реализация социально-значимых проектов на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение" Кингисеппского муниципального района Ленинградской области"	2 091,8	390,6	0,0	0,0	x	x	x
Муниципальная программа "Развитие сферы культуры и спорта на территории МО "Усть-Лужское сельское поселение"	22 494,8	18 395,7	18 395,7	18 395,7	x	x	x
Муниципальная программа МО "Усть-Лужское сельское поселение" "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования "Усть-Лужское сельское поселение"	459,2	333,4	333,4	333,4	x	x	x
Муниципальная программа МО "Усть-Лужское сельское поселение" "Развитие автомобильных дорог в МО "Усть-Лужское сельское поселение"	142 894,9	216 550,8	236 722,6	236 722,6	x	x	x
Муниципальная программа "Эффективное управление муниципальным образованием " Усть-Лужское сельское поселение" Кингисеппского муниципального района Ленинградской области"	41 408,3	31 531,7	23 859,9	23 859,9	x	x	x
Непрограммные расходы, всего	4 620,7	3 007,8	3 007,8	3 007,8	x	x	x
Удельный вес (%)	0,9	0,6	0,6	0,6	x	x	x

<-> В 2026 и 2027 годах в общей сумме расходов учтено увеличение расходов (сумы) 12 311,8 тыс.руб. и 26 406,5 тыс.руб. соответственно.