**АДМИНИСТРАЦИЯ КРОПОТКИНСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ КАВКАЗСКОГО РАЙОНА**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 07.12.2022 № 1709 г.Кропоткин

**Об утверждении бюджетного прогноза**

**Кропоткинского городского поселения Кавказского района**

**на долгосрочный период**

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Кропоткинского городского поселения Кавказского района от 30 июля 2019 года № 867 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Кропоткинского городского поселения Кавказского района на долгосрочный период»,в связи с утверждением решения Совета Кропоткинского городского поселения Кавказского района от 17 ноября 2022 года № 25 «О бюджете Кропоткинского городского поселения Кавказского района на 2023 год» и руководствуясь Уставом Кропоткинского городского поселения Кавказского района, п о с т а н о в л я ю:

1. Утвердить бюджетный прогноз Кропоткинского городского поселения Кавказского района на период 2023 – 2028 годов (прилагается).

2. Признать утратившими силу постановления администрации Кропоткинского городского поселения Кавказского района:

от 18 февраля 2022 года № 243 «Об утверждении бюджетного прогноза Кропоткинского городского поселения Кавказского района на долгосрочный период»;

от 4 июля 2022 года № 936 «О внесении изменений в постановление администрации Кропоткинского городского поселения Кавказского района от 18.02.2022 года № 243 «Об утверждении бюджетного прогноза Кропоткинского городского поселения Кавказского района на долгосрочный период».

2. Отделу по обеспечению деятельности органов местного самоуправления (Кашлаба) обеспечить размещение настоящего постановления на официальном сайте администрации Кропоткинского городского поселения Кавказского района в сети «Интернет» в срок, установленный для официального опубликования муниципальных правовых актов, иной официальной информации.

3. Постановление вступает в силу со дня его подписания.

Глава

Кропоткинского городского поселения

Кавказского района В.А.Елисеев

ПРИЛОЖЕНИЕ

УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации

Кропоткинского городского поселения

Кавказского района

от 07.12.2022 № 1709

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Кропоткинского городского поселения Кавказского района

на период 2023 – 2028 годов

Раздел 1. Цели и задачи долгосрочной бюджетной политики

Основной целью долгосрочной бюджетной политики Кропоткинского городского поселения Кавказского района является наращивание темпов роста собственных (налоговых и неналоговых) доходов, обеспечение устойчивости бюджета Кропоткинского городского поселения Кавказского района (далее – местный бюджет), выполнение принятых обязательств перед гражданами.

Эффективное, ответственное и прозрачное управление общественными финансами является важнейшим условием для повышения уровня и качества жизни населения, устойчивого экономического роста, модернизации экономики и социальной сферы и достижения других стратегических целей социально-экономического развития Кропоткинского городского поселения Кавказского района (далее - городского поселения).

Эффективное управление расходами будет обеспечиваться посредством реализации муниципальных  программ городского поселения, направленных на развитие социальной сферы, жилищно-коммунальной и транспортной инфраструктуры и другие направления.

Перспективы развития муниципальных финансов будут определены с учетом следующих мероприятий:

повышения бюджетной обеспеченности, мобилизации дополнительных источников доходов;

обеспечения сбалансированности местного бюджета;

своевременного исполнения расходных обязательств, недопущения возникновения просроченной кредиторской задолженности;

повышения качества управления муниципальными финансами и эффективности бюджетных расходов;

соблюдения требований бюджетного законодательства Российской Федерации.

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

Раздел 2. Условия формирования бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз Кропоткинского городского поселения Кавказского района на период 2023-2028 годов (далее – Бюджетный прогноз) разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Кропоткинского городского поселения на плановый период до 2030 года, утвержденного постановлением администрации Кропоткинского городского поселения Кавказского района от 14.10.2019 года № 1147 «Об утверждении долгосрочного прогноза социально-экономического развития Кропоткинского городского поселения Кавказского района на 2020 год и на плановый период до 2030 года».

Бюджетный прогноз характеризует развитие бюджетной системы в условиях сохранения тенденций развития экономической и социальной сферы, умеренного экономического роста, обуславливающего минимизацию рисков, связанных с формированием доходной части местного бюджета.

Раздел 3. Прогноз основных характеристик местного бюджета

При расчете прогнозных показателей учитывались изменения в бюджетном законодательстве Российской Федерации, законодательстве о налогах и сборах Российской Федерации и Краснодарского края.

Прогноз основных характеристик местного бюджета приведен в приложении №1 к Бюджетному прогнозу.

### 3.1. Прогноз доходов

### Структура доходов местного бюджета в условиях налогового законодательства в долгосрочном периоде не предполагает существенных изменений.

### В целом в период до 2028 года основными источниками доходов будут оставаться налог на доходы физических лиц, земельный налог и налог на имущество физических лиц.

### Динамика поступлений по налогам прогнозируется за счет развития экономики городского поселения и повышения уровня собираемости налогов.

### При прогнозировании налоговых доходов учтен ожидаемый ежегодный рост поступлений земельного налога и налога на имущество физических лиц, в связи с установлением максимальных налоговых ставок предусмотренных Налоговым кодексом РФ.

Основные неналоговые поступления будут обеспечены в основном за счет доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

Для местного бюджета межбюджетные трансферты, получаемые безвозмездно из федерального и краевого бюджетов, являются значимым и определяющим параметром, влияющим на долгосрочную устойчивость и сбалансированность бюджета.

Доходы в виде безвозмездных поступлений в местный бюджет отражены с учетом гарантированности их получения.

### 3.2. Прогноз расходов

Прогноз расходов местного бюджета до 2028 года сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными к полномочиям городского поселения, и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе.

Расходы до 2028 года будут формироваться исходя из необходимости безусловного выполнения принятых обязательств, осуществления расходов, носящих первоочередной характер, а также повышения эффективности бюджетных расходов за счет их оптимизации и перераспределения. При формировании прогноза расходов местного бюджета приоритет будет отдаваться исполнению действующих расходных обязательств.

В долгосрочной перспективе планируется неизменная структура расходов местного бюджета, с корректировкой на расходы за счет безвозмездных поступлений.

Расходы бюджета на долгосрочный период определены исходя из оценки налоговых и неналоговых доходов, а также прогнозируемых объемов межбюджетных трансфертов из других уровней бюджетов.

Формирование объема и структуры расходов осуществлялось на основании следующих подходов:

1) оптимизация действующих расходных обязательств и перераспределение ресурсов на решение первоочередных задач;

2) приведение исполнения расходных обязательств в соответствие со складывающимися бюджетными возможностями;

3) развитие механизмов, направленных на повышение качества оказания муниципальных услуг;

4) соблюдение программного принципа построения местного бюджета.

3.3. Прогноз дефицита (профицита) бюджета, источников

финансирования дефицита бюджета.

Прогноз объема муниципального долга

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

Формирование объема и структуры источников финансирования дефицита бюджета и муниципального долга осуществлялось на основании следующих подходов:

поддержка объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне, с учетом всех возможных рисков;

оптимизация структуры муниципального долга;

обеспечение исполнения долговых обязательств в полном объеме;

снижение долговой нагрузки на местный бюджет.

Раздел 4. Показатели финансового обеспечения

муниципальных программ городского поселения

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

Большая часть местных приоритетов социально-экономического развития городского поселения структурирована в рамках муниципальных программ городского поселения.

При этом основная часть программных расходов придется на реализацию муниципальных программ городского поселения, таких как «Комплексное и устойчивое развитие Кропоткинского городского поселения Кавказского района», «Благоустройство территории Кропоткинского городского поселения Кавказского района», «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Кропоткинского городского поселения Кавказского района» и «Развитие культуры Кропоткинского городского поселения Кавказского района».

Главными целями и задачами указанных муниципальных программ городского поселения являются:

обеспечение устойчивого территориального развития, посредством строительства объектов инженерной, транспортной и социальной инфраструктуры;

развитие сети автомобильных дорог местного значения;

создание благоприятных условий для проживания населения;

искусственное освещения городской территории;

оздоровление городской среды при помощи озеленения;

санитарная очистка на территории города;

развитие и реализация культурного и духовного потенциала каждой личности;

повышение качества и доступности муниципальных услуг.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ городского поселения представлены в приложении № 2 к Бюджетному прогнозу

Раздел 5. Оценка и минимизация бюджетных рисков

Бюджетная и налоговая политика городского поселения должна в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на качество жизни населения городского поселения.

Увеличение сроков бюджетного планирования требует учета рисков неопределенности и вероятности изменения бюджетных показателей под влиянием перемены внешних и внутренних факторов.

Внешним фактором риска является бюджетная политика Российской Федерации и Краснодарского края в части перераспределения дополнительных полномочий на уровень местного бюджета, внесения изменений в межбюджетные отношения или принятия на федеральном или краевом уровне решений, приводящих к увеличению объема расходных обязательств городского поселения.

В результате указанных действий может возрасти нагрузка на местный бюджет или сократиться объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из краевого бюджета. Кроме того, рост объема расходных обязательств может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств является невыполнение доходной части местного бюджета, в том числе в результате недостижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития городского поселения 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 городского поселения в связи с ростом процентных ставок на рынке заимствований.

В целях снижения указанных рисков при планировании и исполнении местного бюджета необходимо придерживаться базового сценария прогноза основных макроэкономических параметров, а также политики оптимизации и сдерживания роста расходов.

Заместитель главы

Кропоткинского городского поселения М.Д.Замятина

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

к бюджетному прогнозу

Кропоткинского городского поселения Кавказского района

на период 2023 – 2028 годов

Прогноз основных характеристик бюджета

Кропоткинского городского поселения Кавказского района

на период 2023 – 2028 годов

 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| 1. | Доходы бюджета - всего | 423 614,3 | 452 710,0 | 384 699,8 | 394 155,7 | 400 469,4 | 407 808,3 |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | налоговые доходы | 325 219,5 | 330 809,6 | 342 485,7 | 353 432,9 | 360 489,4 | 367 828,3 |
| 1.2. | неналоговые доходы | 33 428,8 | 30 445,2 | 30 398,6 | 30 112,7 | 29 369,9 | 29 369,9 |
| 1.3. | безвозмездные поступления – всего\* | 64 966,0 | 91 455,2 | 11 815,5 | 10 610,1 | 10 610,1 | 10 610,1 |
| 2. | Расходы бюджета - всего | 416 996,2 | 452 710,0 | 383 493,8 | 392 949,7 | 398 057,4 | 407 808,3 |
| 3. | Дефицит (-) (профицит (+)) бюджета | 6 618,1 | 0,0 | 1 206,0 | 1 206,0 | 2 412,0 | 0,0 |
| 4. | Отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета Кропоткинского городского поселения Кавказского района без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах) | х | х | х | х | х | х |
| 5. | Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года | 16 491,4 | 6 073,9 | 4 823,9 | 3 618,0 | 2 412,0 | 0,0 |

\* Показатели заполняются при наличии соответствующих данных

ПРИЛОЖЕНИЕ №2

к бюджетному прогнозу

Кропоткинского городского поселения Кавказского района

на период 2023 – 2028 годов

Показатели финансового обеспечения

муниципальных программ Кропоткинского городского поселения Кавказского района

на период 2023 – 2028 годов

 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Расходы бюджета - всего | 416 996,2 | 452 710,0 | 383 493,8 | 392 949,7 | 398 057,4 | 407 808,3 |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | расходы на реализацию муниципальных программ - всего | 322 532,1 | 361 834,1 | 293 868,0 | 302 695,0 | 307 185,0 | 316 439,2 |
|  | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1.1. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Обеспечение безопасности населения Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 9 025,7 | 9 025,7 | 9 025,7 | 9 105,7 | 9 105,7 | 9 105,7 |
| 1.1.2. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Комплексное и устойчивое развитие Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 37 349,9 | 33 686,8 | 32 279,2 | 37 940,8 | 38 123,1 | 39 691,2 |
| 1.1.3. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Развитие жилищно-коммунального хозяйства Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 42 775,0 | 78 912,7 | 23 966,4 | 26 840,6 | 27 950,3 | 29 320,1 |
| 1.1.4. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Благоустройство территории Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 105 297,1 | 107 270,2 | 107 884,8 | 108 396,3 | 110 153,3 | 114 232,8 |
| 1.1.5. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Молодежь Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 6 162,9 | 6 208,5 | 6 232,4 | 6 276,8 | 6 301,2 | 6 333,6 |
| 1.1.6. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Развитие культуры Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 100 315,1 | 101 571,9 | 102 442,6 | 104 126,3 | 105 965,0 | 107 973,7 |
| 1.1.7. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Экономическое развитие Кропоткинского городского поселения на 2021-2023 годы" | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1.1.8. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Социальная поддержка граждан Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 2 813,6 | 2 813,6 | 2 813,6 | 2 813,6 | 2 813,6 | 2 813,6 |
| 1.1.9. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Развитие физической культуры и спорта Кропоткинского городского поселения Кавказского района" на 2021-2023 годы | 900,0 | 998,3 | 998,4 | 1 100,0 | 1 100,0 | 1 100,0 |
| 1.1.10. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Информационное общество Кропоткинского городского поселения Кавказского района на 2021-2023 годы" | 5 252,6 | 5 301,4 | 5 350,2 | 5 381,4 | 5 572,8 | 5 768,5 |
| 1.1.11. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Установка металлических ограждений ливневой канализации" | 613,5 | 613,5 | 613,5 | 613,5 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1.12. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Формирование современной городской среды на 2018 - 2024 годы" | 9 537,2 | 13 250,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1.13. | Муниципальная программа Кропоткинского городского поселения Кавказского района "Обеспечение жильем молодых семей на 2021-2023 годы" | 2 389,5 | 2 080,9 | 2 161,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. | НЕПРОГРАММЫЕ | 94 464,1 | 90 875,9 | 89 625,8 | 90 254,7 | 90 872,4 | 91 369,1 |