Приложение

к постановлению администрации

Савинского сельского поселения

от03.11.2022 № 793

**Бюджетный прогноз**

**Савинского сельского поселения**

**на долгосрочный период до 2028 года**

Бюджетный прогноз Савинского сельского поселения на долгосрочный период до 2028 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза социально-экономического развития Савинского сельского поселенияс учетом основных направлений бюджетной политики и основных направлений налоговой политики Савинского сельского поселения. Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

**1.1. Основные итоги социально-экономического развития Савинского сельского поселения**

Администрация поселения работает в рамках 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», осуществляя полномочия, предусмотренные законодательством Российской Федерации, Уставом поселения. Деятельность осуществляется во взаимодействии с Советом депутатов, при активном участии населения, старост населенных пунктов, совета ветеранов, молодежного совета, членов ТОС.

Реализация полномочий осуществлялась путем разработки нормативных документов, в том числе для рассмотрения Советом депутатов, проведения встреч с жителями поселения, осуществления личного приема граждан Главой поселения и специалистами администрации, рассмотрения письменных и устных обращений. Для граждан это важнейшее средство реализации, а порой и защиты их прав и законных интересов.

**Территориальная целостность**

Территория Савинского сельского поселения согласно генеральному плану, составляет 1000,9 кв.км. В состав территории входит 50 населённых пунктов.

**Численность населения**

По данным похозяйственного учета, на начало 2022 года, численность населения поселения составляет 9834 человека.

В поселении активно ведется индивидуальное строительство. За 2022 год населением введено в эксплуатацию жилья по площади более 37 тысяч квадратных метров.

**Бюджет**

Одной из главных задач исполнительной власти является своевременное и грамотное распоряжение средствами бюджета.

Прогноз собственных доходов бюджета поселения на 2022 год был рассчитан исходя из основных показателей социально-экономического развития, ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов.

Бюджет Савинского сельского поселения на 2022 год утвержден решением Совета депутатов Савинского сельского поселения от 24 декабря 2021 года № 132 «О бюджете Савинского сельского поселения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» в сумме **71 720,86278** тыс. рублей по доходам и расходам соответственно, с дефицитом 0,00 рублей

Бюджет Савинского сельского поселения на 01.11.2022 года исполнен по:

- доходам в сумме **65,6314**тыс. руб. или **82,8 %** к уточненному годовому плану;

- расходам в сумме **81695,9**тыс. руб. или **83,7 %** к уточненному годовому плану.

**Дорожная деятельность**

Протяженность автомобильных дорог Савинского сельского поселения составляет 170,685км. Дорожная деятельность осуществляется в рамках мероприятий муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Савинского сельского поселения на 2021-2023 годы» (далее – программа), утвержденной Постановлением Администрации Савинского сельского поселения от 14.10.2020 № 483.

Программа финансируется за счёт средств муниципального дорожного фонда Савинского сельского поселения. Доходы дорожного фонда Савинского сельского поселения составили **26371,9508тыс.руб.** (или 90,4 процента к годовому плану) за счет поступлений доходов от акцизов на нефтепродукты.

В соответствии с программой в 2022 году на ремонт, содержание, реконструкцию и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения предусмотрено **29153,35485 тыс. руб.** Из них бюджет Савинского сельского поселения составляет **9473,35485руб,** областной бюджет составляет **19670,0тыс.руб.**

**Благоустройство**

Одним из самых актуальных вопросов был и остается вопрос благоустройства территории*.* Эта работа, которую невозможно закончить или приостановить. На территории поселения утверждены Правила благоустройства. На основании принятых Правил, специалистами поселения регулярно проводятся обходы. По результатам выдавались предписания на устранение нарушений правил благоустройства с проведением последующего контроля.

Поддержка общественно-значимых проектов по благоустройству сельских территорий поселения, проектов местных инициатив граждан, проживающих на территории Савинского сельского поселения включает в себя ряд мероприятий запланированных к реализации в 2022 году а именно: - Благоустройство зоны отдыха с элементами спортивно-игровой площадки в

д. Волотово Савинского сельского поселения Новгородского района Новгородской области-258,00 тыс. рублей исполнено на 100%;

-Мероприятия по поддержке местных инициатив граждан (ТОС) сельского поселения:

**-** приобретение и установка ограждений полисадника и скамеек по ул. Армейская, д.102 д. Новоселицы (ТОС «дом №102 ул. Армейская, д. Новоселицы;

**-** приобретение и установка ограждений полисадника и скамеек по ул. Новая, д.26 д. Божонка (ТОС «дом №26 ул. Новая, д. Божонка»)

-обустройство контейнерной площадки по ул.Пионерская, д.№№17,18,19 п.Волховец

По итогам конкурсного отбора ППМИ-2022 Мероприятия по реализации проектов поддержки местных инициатив граждан (ППМИ) сельского поселения:

- обустройство зоны отдыха с элементами спортивно-игровой площадки в д. Новое Кунино

Реализация большинства проектов в поселении осуществлена благодаря поддержке федерального, областного и районного бюджетов. Сегодня на законодательном уровне сформирована база законов, которая позволяет сельским поселениям участвовать в различных федеральных и региональных программах по развитию инфраструктуры.

**1.2.Текущие характеристики социально-экономического развития Савинского сельского поселения**

Оценка ожидаемого исполнения бюджета Савинскогосельского поселения произведена с учетом фактического исполнения бюджета по состоянию на 1 ноября 2022 года.

Для наибольшего поступления собственных доходов проводится активная работа с предприятиями – недоимщиками по погашению накопленной задолженности по начисленным налогам, продолжается работа по взысканию задолженности по земельному налогу. Осуществляется работа с организациями, учреждениями, предприятиями, индивидуальными предпринимателями по вопросуисполнения доходной части бюджета, проведена сверка базы данных налогоплательщиков местных налогов с налоговой службой, проводятся межведомственные комиссии с налогоплательщиками.

Проведена работа с арендаторами земельных участков и муниципального имущества по вопросу своевременного внесения арендной платы.

Сформировавшийся баланс имущества находящегося в собственности сельского поселения, используется в своем большинстве по целевому назначению объектов.

Важнейшей предпосылкой улучшения основных социальных показателей остается стабильное экономическое развитие. Для обеспечения позитивных структурных изменений в экономике поселения прорабатываются новые эффективные механизмы стимулирования экономического роста.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Первоначальный утвержденный бюджет за 2022 год | Уточненный бюджет поселения | Изменения в плановых показателях | Исполнение | Исполнение уточненного бюджета (процент) | Ожидаемое исполнение бюджета за 2022 год |
| Доходы | 71720,86278 | 79231,29309 | +7510,43031 | 65631,38255 | 71,4 | 79231,29309 |
| Расходы | 71720,86278 | 97649,67886 | +9975,00921 | 81695,87199 | 74,1 | 97000,0000 |
| Дефицит/  Профицит  (-/+) |  | -18418,44577 | -17992,58557 | -15866,51545 |  |  |

.

**1.3 Основные подходы к формированию налоговой и бюджетной политики Савинского сельского поселения**

Основными целями долгосрочной бюджетной политики в период 2023 - 2028 годов является обеспечение предсказуемости развития бюджета Савинского сельского поселения, что позволит оценивать долгосрочные тенденции изменений объема и структуры доходов и расходов бюджета сельского поселения, межбюджетного регулирования, а также выбрать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение эффективности функционирования бюджета.

Основная задача долгосрочного бюджетного планирования состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения Савинского сельского поселения.

Задачами долгосрочного планирования также является:

- обеспечение публичности и прозрачности долгосрочного планирования;

- выработку системы мер корректировки налогового - бюджетного планирования;

- создание системы обеспечения сбалансированности бюджета в долгосрочном периоде.

В соответствии с указанным приоритетом планируется реализация следующих задач в области долгосрочной бюджетной политики Савинского сельского поселения:

− сохранение и увеличение налогового потенциала посредством совершенствования законодательства Ленинградской области о налогах и сборах, улучшения инвестиционного климата, стимулирования роста предпринимательской инициативы;

−совершенствование системы взаимодействия исполнительных органов государственной власти Новгородской области, территориальных органов федеральных органов исполнительной власти и органов местного самоуправления по повышению собираемости налогов и других обязательных платежей, и изысканию дополнительных резервов для увеличения доходного потенциала областного и местных бюджетов;

− продолжение политики обоснованности и эффективности предоставления налоговых льгот;

− взаимодействие с налогоплательщиками, осуществляющими деятельность на территории Савинского сельского поселения, в целях обеспечения своевременного и полного выполнения ими налоговых обязательств по уплате налогов в бюджет;

- поддержка малого и среднего предпринимательства;

- адаптация бюджетных расходов к более низкому уровню доходов, не допуская обострения социальных проблем;

- сдерживание роста бюджетного дефицита;

- эффективное использование бюджетных средств.

На долгосрочный период основными направлениями работы должны стать мероприятия, обеспечивающие бюджетную устойчивость и общую макроэкономическую стабильность.

Налоговая политика будет нацелена на динамичное поступление налогов и сборов и других обязательных платежей в бюджет Савинского сельское поселение и строится, с учетом изменений законодательства Российской Федерации при одновременной активной работе органов местного самоуправления. Необходимо также учесть, что приоритетом Правительства Российской Федерации в области налоговой политики остается недопущение какого – либо увеличения налоговой нагрузки на экономику.

Исходя из необходимости дальнейшего повышения эффективности налогового стимулирования, предусматривается продолжить обязательное ежегодное проведение оценки эффективности предоставления налоговых льгот.

Долгосрочная бюджетная политика должна быть нацелена на улучшение условий жизни человека, адресное решение социальных проблем, стимулирование развития Савинского сельского поселения.

Необходимо соблюдать баланс между сохранением бюджетной устойчивости, получением необходимого объема бюджетных расходов, с одной стороны, и поддержкой предпринимательской и инвестиционной активности, с другой стороны.

Долгосрочная бюджетная политика требует оптимально переориентировать имеющиеся ограниченные бюджетные ресурсы путем их перераспределения на первоочередные расходы с целью сохранения социальной и финансовой стабильности в Савинском сельском поселении, создания условий для устойчивого социально-экономического развития поселения.

Формирование долгосрочной бюджетной политики будет осуществляться в условияхнепростой финансовой ситуации в соответствии со следующими базовыми подходами:

1. Формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе – с учетом их оптимизации и повышения эффективности использования финансовых ресурсов. Реализация данного подхода заключается в обязательном приоритете целей и задач, обязательств, установленных действующим законодательством Российской Федерации, при формировании проекта бюджета сельского поселения на очередной финансовый год и плановый период.

В этих условиях решение задачи оптимизации бюджетных расходов обеспечивается при условии не снижения качества и объемов предоставляемых услуг, в том числе с помощью реализации комплекса мер повышения эффективности управления муниципальными финансами.

2. Минимизация рисков несбалансированности бюджетов бюджетной системы Российской Федерации при бюджетном планировании. Для этого формирование бюджетного прогноза должно основываться на реалистичных оценках и прогнозах социально-экономического развития Савинского сельское поселение в долгосрочном периоде. При этом необходимо обеспечение достаточной гибкости предельных объемов и структуры бюджетных расходов, в том числе – наличие нераспределенных ресурсов на будущие периоды и критериев для их перераспределения в соответствии с уточнением приоритетных задач, либо сокращения (оптимизации) при неблагоприятной динамике бюджетных доходов.

3. Сравнительная оценка эффективности новых расходных обязательств с учетом сроков и механизмов их реализации. Ограниченность финансовых ресурсов бюджета сельского поселения в обязательном порядке предполагает выбор приоритетных расходных обязательств, позволяющих достичь наилучшего результата, в том числе в долгосрочном периоде.

**1.4 Прогноз основных характеристик бюджета Савинского сельское поселение**

Бюджет Савинского сельского поселения на долгосрочный период прогнозирован сбалансированным. Бюджет разработан на основании исходных условий для формирования вариантов развития и основных показателей прогноза социально-экономического развития Савинского сельского поселения.

В соответствии с прогнозом бюджета Савинского сельского поселения на 2023 год доходы составили 73026,10 тыс. руб., на 2024 год 60902,5 тыс. руб., на 2025 год 61195,5 тыс.руб.

Безвозмездные поступления в бюджете сельского поселения на 2023 год запланированы в сумме 38827,0 тыс. руб., на 2024 год в сумме 24723,6 тыс. руб., 2025 год 2437,2 тыс.руб.

Прогнозирование объема дотации осуществлялось исходя из условия сохранения доли дотации в доходах бюджета, за исключением целевых поступлений от других бюджетов бюджетной системы.

Налоговых доходов запланировано в 2023 год на сумму 33821,6 тыс. руб. или 46,3 % к общему объему запланированных доходов.

Неналоговые доходы запланированы на 2023 год в сумме 377,5 тыс. рублей.

Прогноз основных характеристик бюджета Савинского сельское поселение, представлен в приложении № 1:

**Показатели финансового обеспечения муниципальных программ**

**Савинского сельское поселение**

Особое внимание уделяется качественной разработке и реализации муниципальных программ Савинского сельского поселения как основного инструмента повышения эффективности бюджетных расходов, созданию действенного механизма контроля за их выполнением.

Будет продолжена работа по совершенствованию механизма реализации муниципальных программ Савинского сельское поселение в части изменения структуры программ, сокращения числа фактически вносимых в них изменений.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Савинского сельское поселение на период их действия представлены в приложении № 2.

Приложение 1

к бюджетному прогнозу Савинского сельского поселения на период до 2028 г.

[Основные](file:///Z:\Ефремова\Г.И.Ефремова\Порядки\2015%20год\Новая%20папка%20(3)\Проект%20порядка1.doc#P62) показатели прогноза социально-экономического развития

Савинского сельского поселения на период до 2028 года

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2027 г. | 2028 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Валовой муниципальный продукт (в основных ценах соответствующих лет), млн. рублей |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Индекс физического объема валового муниципального продукта, в % к предыдущему году |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Реальные располагаемые денежные доходы населения, в % к предыдущему году |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Индекс потребительских цен (в среднем за год), в % к предыдущему году | 104,0 | 104,0 | 104,0 | 105,0 | 106,0 | 106,0 |
| 5. | Объем инвестиций в основной капитал, млн. рублей | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. | Численность населения (среднегодовая), тыс. человек | 9,8 | 9,9 | 10,0 | 10,1 | 10,2 | 10,3 |
| 7. | в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 8. | моложе трудоспособного возраста | 2,4 | 2,5 | 2,6 | 2,7 | 2,8 | 2,9 |
| 9. | трудоспособного возраста | 5,0 | 5,1 | 5,2 | 5,3 | 5,4 | 5,5 |
| 10. | старше трудоспособного возраста | 2,4 | 2,5 | 2,6 | 2,7 | 2,8 | 2,9 |

Приложение 2

к бюджетному прогнозу Савинского сельского поселения на период до 2028 г.

Основные показатели бюджета Савинского сельского поселения на период до 2028 года

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2027 г. | 2028 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1.** | **Доходы** | **73026,1** | **60902,5** | **61195,5** | **64867,2** | **68759,2** | **72884,7** |
| **1.1.** | **Налоговые доходы** | **33811,6** | **35792,9** | **36572,3** | **38766,6** | **41092,6** | **43558,1** |
| 1.1.1. | Налог на доходы физических лиц | 2064,0 | 2171,3 | 2312,5 | 2451,2 | 2598,27 | 2754,16 |
| 1.1.2 | Налог на имущество физических лиц | 5331,0 | 5374,0 | 5418,0 | 5743,1 | 6087,7 | 6452,96 |
| 1.1.3 | Земельный налог | 19670,0 | 21150,0 | 21200,0 | 22472,0 | 23820,3 | 25249,51 |
| 1.1.4. | Акцизы | 6686,6 | 7028,0 | 7568,9 | 8023,0 | 8504,4 | 9014,7 |
| 1.1.5 | ЕСХН | 60,0 | 69,6 | 72,9 | 77,3 | 81,9 | 86,8 |
| **1.2.** | **Неналоговые доходы** | **387,5** | **386,0** | **386,0** | **409,16** | **433,7** | **459,72** |
| 1.3. | Безвозмездные поступления | 38827,0 | 24723,6 | 24237,2 | 25691,43 | 27232,9 | 28866,87 |
| 1.3.1. | в том числе из областного бюджета и федерального бюджета | 38827,0 | 24723,6 | 24237,2 | 25691,43 | 27232,9 | 28866,87 |
| 1.3.1.1. | из них: дотации | 20125,9 | 12060,5 | 11563,5 | 12257,3 | 12992,7 | 13772,26 |
| 1.3.1.2. | субсидии | 18152,0 | 12101,0 | 12101,0 | 12827,1 | 13596,7 | 14412,5 |
| 1.3.1.3. | субвенции | 549,1 | 562,1 | 572,7 | 607,1 | 643,5 | 682,11 |
| 1.3.1.4. | иные межбюджетные трансферты |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Расходы |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.1. | расходы без учета расходов, осуществляемых за счет целевых поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 73026,1 | 60902,5 | 61195,5 | 64867,23 | 68759,3 | 72884,8 |
| 2.2. | расходы за счет целевых поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. | Дефицит (-) / профицит (+) | 00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5. | Источники финансирования дефицита/направление профицита | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5.1. | в том числе: кредиты кредитных организаций | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5.2. | бюджетные кредиты | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5.3. | иные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Приложение 3

к бюджетному прогнозу Савинского сельского поселения на период до 2028 года

П[оказатели](file:///Z:\Ефремова\Г.И.Ефремова\Порядки\2015%20год\Новая%20папка%20(3)\Проект%20порядка1.doc#P550) финансового обеспечения муниципальных программ

Савинского сельского поселения на период до 2028 года

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Расходы бюджета поселения, всего | 73026,1 | 60902,5 | 61195,5 | 64867,23 | 68759,3 | 72884,8 |
| 2. | Расходы на реализацию муниципальных программ Савинского сельского поселения | 44735,0 | 325,0 |  |  |  |  |
| 2.1. | ***Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий Савинского сельского поселения на 2021-2023 годы"*** | 44371,0 | 0,0 |  |  |  |  |
| 2.3 | ***Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в Савинском сельском поселении на 2022-2024 годы»*** | 364,0 | 325,0 |  |  |  |  |
| 3. | Удельный вес расходов на реализацию муниципальных программ Савинского сельского поселения в общем объеме расходов бюджета поселения, % | 60,7 | 0,5 |  |  |  |  |
| 4. | Расходы на непрограммные направления деятельности | 28291,1 | 60577,5 |  |  |  |  |
| 5. | Удельный вес расходов на непрограммные направления деятельности в общем объеме расходов бюджета, % | 38,7 | 99,5 |  |  |  |  |