 03.10.2022 3424-па

Об утверждении бюджетного прогноза муниципального

образования Тосненский муниципальный район Ленинградской

области на период до 2026 года

В соответствии с пунктом 6 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области от 20.06.2022 № 2172-па «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на долгосрочный период» администрация муниципального образования Тосненский район Ленинградской области

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на период до 2026 года (приложение).

2. Комитету финансов администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области направить в пресс-службу комитета по организационной работе, местному самоуправлению, межнациональным и межконфессиональным отношениям администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области настоящее постановление для опубликования и обнародования в порядке, предусмотренном Уставом муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области.

3. Пресс-службе комитета по организационной работе, местному самоуправлению, межнациональным и межконфессиональным отношениям администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области опубликовать и обнародовать настоящее постановление в порядке, предусмотренном Уставом муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области.

4. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы администрации – председателя комитета финансов администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области Мурша С.И.

## Глава администрации А.Г. Клементьев

Иванова Ирина Владимировна, 8(81361)29406

3 га

Приложение

к постановлению администрации

муниципального образования

Тосненский район Ленинградской области

от 03.10.2022 № 3424-па

Бюджетный прогноз муниципального образования

Тосненский муниципальный район Ленинградской области

на период до 2026 года

1. Условия формирования бюджетного прогноза муниципального образования

Тосненский муниципальный район Ленинградской области

на период до 2026 года

Бюджетный прогноз муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на период до 2026 года (далее – бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области от 20.06.2022 № 2172-па, на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на среднесрочный период.

Прогноз социально-экономического развития муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области (далее – муниципальное образование) предусматривает развитие муниципального образования в условиях проводимой Правительством Ленинградской области и органами местного самоуправления муниципального образования политики, направленной на реализацию стратегических целей Тосненского района Ленинградской области – формирование комфортной и безопасной среды проживания, повышение уровня экономического развития и конкурентоспособности района на рынке труда, развития инвестиций и капитала.

 В процессе формирования основных параметров прогноза учтены изменившиеся внешние условия: в основном, сдерживающее влияние эпидемиологической обстановки в Российской Федерации и мире в связи с пандемией новой коронавирусной инфекции COVID-19. Внешние условия заметно повлияли на оценку параметров социально-экономического развития муниципального образования в 2021 году, в основном на тенденции восстановления и роста параметров в прогнозируемом периоде 2022-2024 годов.

 Прогноз социально-экономического развития муниципального образования характеризует развитие экономики и социальной сферы поселений Тосненского района Ленинградской области в условиях реализации активной государственной политики Ленинградской области, направленной на стимулирование экономического роста и на повышение эффективности бюджетных расходов.

Отдельные показатели прогноза социально-экономического развития Тосненского муниципального района Ленинградской области на период до 2024 года

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование раздела, показателя | Единица измерения | Отчет | Оценка | Прогноз |
| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1 | Численность населения (на 1 января года) | Человек | 126 915 | 123 557 | 122 907 | 122 547 | 122 297 |
| 1.1 | В том числе: городское | Человек | 93 252,0 | 90 808,0 | 90 336,6 | 90 072,0 | 89 888,3 |
| 1.2 | сельское | Человек | 33 663,0 | 32 749,0 | 32 570,4 | 32 475,0 | 32 408,7 |
| 2 | Численность населения трудоспособного возраста (на 1 января года) | Человек | 74 169,0 | 80 084,0 | 79 593,0 | 78 890,0 | 78 279,0 |
| 3 | Численность населения старше трудоспособного возраста (на 1 января года) | Человек | 35 441,0 | 26 799,0 | 26 995,0 | 27 705,0 | 28 467,0 |
| 4 | Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства), всего | Млн. руб. | 53 327,8 | 58 098,8 | 62 610,1 | 68 296,9 | 74 265,4 |
| 5 | Индекс-дефлятор | % к предыдущему году | 113,5 | 105,9 | 103,6 | 104,1 | 104,4 |
| 6 | Индекс промышленного производства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 93,2 | 102,9 | 104,0 | 104,8 | 104,2 |
| 7 | Инвестиции в основной капитал (без учета объема инвестиций по областным организациям, зарегистрированных в Тосненском районе Ленинградской области) | Млн. руб. | 7 193,4 | 8 044,1 | 9 545,0 | 11 518,3 | 13 537,1 |
| 8 | Индекс-дефлятор | % к предыдущему году | 105,6 | 105,1 | 105,1 | 105,3 | 105,5 |
| 9 | Индекс физического объема инвестиций в основной капитал | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 174,1 | 106,4 | 112,9 | 114,6 | 111,4 |
| 10 | Численность занятых в экономике (среднегодовая) | человек | 42 403,0 | 42 488,0 | 42 858,0 | 42 878,0 | 43 028,0 |
| 11 | Среднесписочная численность работников организаций (без внешних совместителей) | человек | 22 955,4 | 22 978,0 | 23 024,0 | 23 070,0 | 23 117,0 |
| 12 | Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по муниципальному образованию | рублей | 49 684,4 | 52 910,5 | 56 289,7 | 60 166,4 | 64 367,2 |
| % к предыдущему году | 101,2 | 106,5 | 106,4 | 106,9 | 107,0 |

По оценке в 2021 году среднегодовая численность постоянного населения в муниципальном образовании сокращается по сравнению с 2020 годом и составляет 123557 человек.

Динамика смертности населения продолжает формироваться под влиянием трендов эпидемиологический ситуации и жестких ограничений, введённых в период карантинных мер для лиц старшего поколения, но при этом и продолжением реализации мероприятий, направленных на вовлечение старшего поколения в процессы активного долголетия и увеличение ожидаемой продолжительности здоровой жизни.

В 2022-2024 годах прогнозируется постепенное сокращение коэффициента естественной убыли населения с 9,2 человека на 1000 населения в 2022 году до 6,4 человека на 1000 населения в 2024 году.

В 2021 году индекс промышленного производства по полному кругу предприятий составляет по итогам года на уровне 102,9%.

млн. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Отрасль экономики | 2020 год | Оценка 2021 года |
| Производство пищевых продуктов | 4763,1 | 5575,6 |
| Производство химических веществ и химических продуктов | 16180,6 | 17437,3 |
| Производство резиновых и пластмассовых изделий | 4407,0 | 4937,4 |
| Производство прочей неметаллической минеральной продукции | 4858,7 | 5189,3 |
| Производство готовых металлических изделий, кроме машин и оборудования | 3676 | 4041,2 |
| Производство машин и оборудования, не включенных в другие группировки | 3021,6 | 3202,2 |
| Производство электрического оборудования | 5178,2 | 5487,8 |

В 2022-2024 годах намечается тенденция умеренного роста объемов промышленного производства.

Объем инвестиций, направленных в экономику муниципального образования по итогам 2021 года (инвестиции предприятий и организаций в основной капитал по крупным и средним организациям-инвесторам, не относящимся к субъектам малого предпринимательства, по официальным данным статистики), оценивается на уровне 8 044,1 млн. рублей, что соответствует 105,1% от объема инвестиций аналогичного периода прошлого года.

Наибольший удельный вес составляют инвестиции в следующие отрасли: деятельность государственного и муниципального управления в социальной сфере (44,2%), на отрасли обрабатывающей промышленности (21,3%), торговля оптовая и розничная (20,3%), сельское хозяйство (3,7%).

В 2020 году численность занятых в экономике муниципального образования составила 42403 человека. В прогнозном периоде ожидается небольшое увеличение численности занятых и к 2024 году составит 42450 человек.

Уровень заработной среднемесячной номинальной начисленной заработной платы одного работника по крупным и средним предприятиям в 2020 году по данным Петростата составил 49,7 тыс. рублей (101,2% к уровню 2019 года), по оценке 2021 года – 52,9 тыс. рублей. В 2022 году и на период до 2024 года на территории муниципального образования прогнозируется тенденция роста среднемесячной номинальной начисленной заработной платы (2022 год – 56,3 тыс. руб., 2023 год – 60,2 тыс. руб., 2024 год – 64,4 тыс. руб.). Среднемесячная заработная плата демонстрирует устойчивый рост на прогнозируемый период до 2024 года.

Бюджетная политика на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов в области расходов бюджета муниципального образования отвечает принципам консервативного бюджетного планирования на основе Прогноза социально-экономического развития муниципального образования на 2022-2024 годы. Базовый вариант характеризует развитие экономики муниципального образования в условиях стабильных инфляционных процессов при сохранении консервативных тенденций изменения таких фактов, как:

- замедление темпов экономического роста;

- пандемия новой коронавирусной инфекции (COVID-19) и обусловленный ею экономический спад;

- необходимость достижения целей, поставленных Президентом Российской Федерации в Указе от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

Долгосрочным ориентиром в бюджетной политике должен выступать уровень бюджетных расходов, соответствующий реальным доходам бюджета муниципального образования в целях обеспечения сбалансированности.

Основной целью бюджетной политики на долгосрочный период остается сохранение социальной и финансовой стабильности муниципального образования, обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования с учетом текущей экономической ситуации, безусловное исполнение всех принятых обязательств.

Долговая политика муниципального образования, как и ранее, будет исходить из целей сбалансированности бюджета муниципального образования.

Проведение предсказуемой и ответственной бюджетной политики, обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы муниципального образования обеспечат экономическую стабильность и необходимые условия для повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления в муниципальном образовании по обеспечению потребностей граждан и общества в муниципальных услугах на территории Тосненского района Ленинградской области, увеличению их доступности и качества.

2. Прогноз основных параметров консолидированного и районного бюджетов

муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области

Расчеты объемов поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный и районный бюджеты муниципального образования в рамках составления бюджетного прогноза основаны на показателях Стратегии социально-экономического развития муниципального образования на период до 2030 года.

При формировании бюджетного прогноза учитывались положения Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормы налогового законодательства, действующие на момент составления бюджетного прогноза.

По отдельным источникам доходов в расчетах использованы показатели, прогнозируемые главными администраторами доходов бюджетов муниципальных образований.

По налогу на доходы физических лиц расчет долгосрочного прогноза поступлений осуществлен исходя из индекса-дефлятора, характеризующего темп роста фонда заработной платы.

По акцизам на нефтепродукты расчет поступлений на долгосрочный период осуществлен с учетом действующих ставок акцизов по подакцизной продукции, а также установленных бюджетным законодательством Ленинградской области нормативов распределения доходов от уплаты акцизов.

Объемы поступлений по остальным налоговым доходам, а также по неналоговым доходам на долгосрочный период в основном рассчитаны с применением ежегодной динамики роста, учтенной при формировании доходной части консолидированного и районного бюджета муниципального образования в среднесрочный период.

2.1. Основные параметры бюджета муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на период до 2026 года представлены в приложении 1 к бюджетному прогнозу.

Структура и динамика доходной части бюджета муниципального образования на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Доходы | 3 901 475,7 | 100,0 | 3 988 325,6 | 100,0 | 102,2 |
| 1. Налоговые доходы | 1 199 950,7 | 30,7 | 1 497 771,9 | 37,6 | 124,8 |
| 2. Неналоговые доходы | 233 173,9 | 6,0 | 179 449,2 | 4,5 | 76,9 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 2 468 351,1 | 63,3 | 2 311 104,4 | 57,9 | 93,6 |

В доходной части бюджета муниципального образования на период 2021-2026 годов удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 36,7% в 2021 году, 37,6% в 2026 году. Доля безвозмездных поступлений планируется с незначительным снижением с 63,3% в 2021 году до 57,9% к 2026 году.

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 433 124,6 | 100,0 | 1 677 221,1 | 100,0 | 102,2 |
| 1. Налоговые доходы | 1 199 950,7 | 83,7 | 1 497 771,9 | 89,3 | 124,8 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налоги на прибыль, доходы | 753 950,5 | 62,8 | 995 489,8 | 66,4 | 132,0 |
| Налоги на совокупный доход | 426 215,3 | 35,5 | 480 248,0 | 32,1 | 103,9 |
| Государственная пошлина | 19 784,9 | 1,7 | 22 034,1 | 1,5 | 111,4 |
| 2. Неналоговые доходы | 233 173,9 | 16,3 | 179 449,2 | 10,7 | 76,9 |

В долгосрочной перспективе ожидается некоторое изменение в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования в сторону увеличения доли налоговых доходов с 83,7% в 2021 году до 89,3% в 2026 году.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета муниципального образования по-прежнему останутся налог на доходы физических лиц и налоги на совокупный доход. Удельный вес данных доходных источников в общей сумме налоговых и неналоговых доходов планируется на уровне 88,0% в 2026 году.

Снижение поступлений по неналоговым доходам прогнозируется на счет сокращения поступлений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов.

Структура безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Безвозмездные поступления  | 2 468 351,1 | 100,0 | 2 311 104,4 | 100,0 | 93,6 |
| В том числе: из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 468 351,1 | 100,0 | 2 311 104,4 | 100,0 | 93,6 |
| Дотации | 152 698,5 | 6,2 | 81 206,4 | 3,5 | 53,2 |
| Субсидии | 302 778,8 | 12,3 | 62 207,7 | 2,7 | 20,5 |
| Субвенции | 1 996 924,7 | 80,9 | 2 166 642,3 | 93,7 | 108,5 |
| Иные межбюджетные трансферты | 15 949,1 | 0,6 | 1 048,0 | 0,1 | 6,6 |

В структуре безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования наибольший удельный вес занимают субвенции из областного бюджета Ленинградской области, федерального бюджета на исполнение отдельных переданных государственных полномочий: в 2021 году – 80,9%, в 2026 – 93,7%. При формировании бюджетного прогноза объем безвозмездных поступлений, начиная с 2025 года, рассчитаны без учета индексации.

Структура и динамика расходной части бюджета муниципального образования на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Расходы | 3 810 502,6 | 100,0 | 4 034 218,1 | 100,0 | 105,9 |
| 1. Межбюджетные трансферты | 2 335 522,5 | 61,3 | 2 335 935,6 | 57,9 | 100,0 |
| 2. Расходы без учета межбюджетных трансфертов | 1 474 980,1 | 38,7 | 1 698 282,5 | 42,1 | 115,1 |

Расходы бюджета муниципального образования на период 2021-2026 годов спрогнозированы с учетом прогноза социально-экономического развития муниципального образования, сохранена социальная направленность бюджета муниципального образования.

В долгосрочной перспективе существенных изменений в расходной части бюджета муниципального образования не ожидается: расходы без учета межбюджетных трансфертов составят 38,7% в 2021 году, 42,1% в 2026 году от общей суммы планируемых расходов бюджета муниципального образования. Доля расходов бюджета муниципального образования за счет межбюджетных трансфертов от бюджетов других уровней в 2021 году – 61,3%, в 2026 году планируется на уровне 57,9%.

В 2021 году бюджет муниципального образования исполнен с профицитом. Начиная с 2022 года исполнение бюджета муниципального образования прогнозируется с дефицитом, который не планируется более 4% от общего объема доходов бюджета муниципального образования (без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений). Источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования в 2022-2026 годах будут являться остатки средств на счетах по учету средств бюджета. Привлечение заимствованных средств в данный период не планируется.

2.2. Основные параметры консолидированного бюджета Тосненского района Ленинградской области (далее – консолидированный бюджет) на период до 2026 года представлены в приложении 2 к бюджетному прогнозу.

Структура и динамика доходной части консолидированного бюджета на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Доходы | 5 323 572,1 | 100,0 | 5 038 647,3 | 100,0 | 94,6 |
| 1. Налоговые доходы | 1 906 635,2 | 35,8 | 2 376 974,5 | 47,2 | 124,7 |
| 2. Неналоговые доходы | 456 220,1 | 8,6 | 334 703,4 | 6,6 | 73,4 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 2 960 716,8 | 55,6 | 2 326 969,4 | 46,2 | 78,6 |

В структуре доходной части консолидированного бюджета на период 2021-2026 годов прогнозируется увеличение доли налоговых доходов с 35,8% в 2021 году до 47,2% в 2026 году.

Доля безвозмездных поступлений снизится с 55,6% в 2021 году до 46,2% в 2026 году.

Структура налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета на период 2021-2026 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2026 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2021-2026 годов |
| Налоговые и неналоговые доходы | 2 362 855,3 | 100,0 | 2 711 677,9 | 100,0 | 114,8 |
| 1. Налоговые доходы | 1 906 635,2 | 80,7 | 2 376 974,5 | 87,7 | 124,7 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налоги на прибыль, доходы | 1 085 188,2 | 56,9 | 1 423 032,2 | 59,9 | 131,1 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 38 393,1 | 2,0 | 39 808,1 | 1,7 | 103,7 |
| Налоги на совокупный доход | 427 250,7 | 22,4 | 481 311,6 | 20,2 | 112,7 |
| Налоги на имущество | 335 988,6 | 17,6 | 365 528,9 | 15,4 | 108,8 |
| 2. Неналоговые доходы | 456 220,1 | 19,3 | 334 703,4 | 12,3 | 73,4 |

В структуре налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета в долгосрочной перспективе наибольший удельный вес будут занимать налоговые доходы, их удельный вес в 2026 году составит 87,7%.

Основными налоговыми доходными источниками консолидированного бюджета останутся поступления налога на доходы физических лиц, на его долю планируется 59,9% в 2026 году и налоги на совокупный доход – 20,4% к 2026 году.

В долгосрочном периоде ожидается некоторое снижение неналоговых доходов консолидированного бюджета, в основном за счет снижения поступлений от продажи материальных и нематериальных активов.

Динамика расходов консолидированного бюджета на период 2021-2026 годов имеет стабильный характер, некоторое снижение связано со снижением расходов за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней. Расходы консолидированного бюджета за счет собственных источников в 2026 году прогнозируются с ростом на 16,1% к 2021 году, что повторяет динамику расходов бюджета муниципального образования, доля которого в расходах консолидированного бюджета в 2021-2026 годах прогнозируется в диапазоне 70,0 – 77,3%.

В 2021 году консолидированный бюджет исполнен с профицитом. Источником финансирования дефицита консолидированного бюджета буту являться остатки на счетах по учету средств бюджетов. Привлечение заимствованных средств в прогнозируемый период не планируется.

3. Прогноз основных характеристик консолидированного и районного бюджета

муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области

Исходя из показателей бюджетного прогноза, доходы бюджета муниципального образования к 2026 году увеличатся на 96 849,9 тыс. рублей по сравнению с 2021 годом. Расходная часть бюджета муниципального образования прогнозируется с увеличением на 223 715,5 тыс. рублей.

К 2026 году прогнозируется дефицит бюджета муниципального образования на уровне 45 892,5 тыс. рублей, при этом размер дефицита не будет превышать 4% от общего объема доходов бюджета муниципального образования (без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений).

В соответствии с прогнозом основных параметров консолидированного бюджета ожидается сокращение доходов в 2026 году к 2021 на 284 924,8 тыс. рублей, или на 5,4% (за счет снижения поступлений межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней), что повлечет за собой соответствующее уменьшение расходов консолидированного бюджета. В то же время в долгосрочной перспективе прогнозируется рост налоговых поступлений в консолидированный бюджет в 2026 году к 2021 году на 24,7%.

К 2026 году прогнозируется профицит консолидированного бюджета в сумме 12 388,4 тыс. рублей.

4. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального

образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования на период до 2026 года представлены в приложении 3 к бюджетному прогнозу.

В 2021 году в рамках муниципальных программ муниципального образования запланированы расходы в объеме 3 541 748,8 тыс. рублей, исполнено 3 370 074,9 тыс. рублей, что составляет 88,4% от общего объема фактических расходов бюджета за 2021 год. На период реализации большинства муниципальных программ планируется сохранение доли программных расходов бюджета муниципального образования на уровне не ниже 84,%.

В муниципальном образовании действуют 11 муниципальных программ, по 10 из которых срок реализации подходит к концу в 2024 году:

- «Создание условий для развития сельского хозяйства Тосненского района Ленинградской области»;

- «Развитие муниципальной службы муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Тосненский район Ленинградской области»;

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Поддержка отдельных категорий граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, на территории Тосненского района Ленинградской области»;

- «Развитие культуры муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Безопасность муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Управление муниципальными финансами муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций на территории муниципального образования Тосненский район Ленинградской области»;

- «Организация транспортного обслуживания населения муниципального образования Тосненский район Ленинградской области».

Основные объемы программных расходов запланированы на период до 2024 года. Вместе с тем, уровень программных расходов бюджета муниципального образования на протяжении всего прогнозируемого периода планируется сохранить на уровне не ниже 90,0% от общего объема расходов бюджета муниципального образования.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Приложение 1 к Бюджетному прогнозу |
| Основные параметры бюджета муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области на период до 2026 года |
|  |  |  |  |  | тыс. рублей |
| Показатель | 2021 год(отчет) | 2022 год(прогноз) | 2023 год(прогноз) | 2024 год(прогноз) | 2025 год(прогноз) | 2026 год(прогноз) |
| Доходы | 3 901 475,7 | 3 712 338,9 | 3 657 843,7 | 3 823 533,1 | 3 903 706,6 | 3 988 325,6 |
| 1. Налоговые доходы | 1 199 950,7 | 1 210 802,7 | 1 270 513,3 | 1 346 517,8 | 1 420 054,9 | 1 497 771,9 |
| Налоги на прибыль, доходы | 753 950,5 | 781 571,5 | 824 300,0 | 882 648,5 | 937 372,7 | 995 489,8 |
| Налоги на совокупный доход | 426 215,3 | 410 515,2 | 426 937,3 | 444 016,3 | 461 777,0 | 480 248,0 |
| Государственная пошлина | 19 784,9 | 18 716,0 | 19 276,0 | 19 853,0 | 20 905,2 | 22 034,1 |
| 2. Неналоговые доходы | 233 173,9 | 171 112,9 | 169 976,7 | 165 910,9 | 172 547,3 | 179 449,2 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 2 468 351,1 | 2 330 423,3 | 2 217 353,7 | 2 311 104,4 | 2 311 104,4 | 2 311 104,4 |
| В том числе: из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 468 351,1 | 2 330 423,3 | 2 217 353,7 | 2 311 104,4 | 2 311 104,4 | 2 311 104,4 |
| Дотации | 152 698,5 | 177 222,6 | 81 523,9 | 81 206,4 | 81 206,4 | 81 206,4 |
| Субсидии | 302 778,8 | 115 972,0 | 38 924,4 | 62 207,7 | 62 207,7 | 62 207,7 |
| Субвенции | 1 996 924,7 | 2 025 966,9 | 2 095 857,4 | 2 166 642,3 | 2 166 642,3 | 2 166 642,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 15 949,1 | 11 261,8 | 1 048,0 | 1 048,0 | 1 048,0 | 1 048,0 |
| Расходы  | 3 810 502,6 | 3 749 905,1 | 3 687 062,9 | 3 851 091,0 | 3 939 666,1 | 4 034 218,1 |
| 1. Межбюджетные трансферты | 2 335 522,5 | 2 142 986,9 | 2 135 829,8 | 2 229 899,4 | 2 281 187,1 | 2 335 935,6 |
| 2. Расходы без учета межбюджетных трансфертов | 1 474 980,1 | 1 606 918,2 | 1 551 233,1 | 1 621 191,6 | 1 658 479,0 | 1 698 282,5 |
| Дефицит/профицит | 90 973,1 | -37 566,2 | -29 219,2 | -27 557,9 | -35 959,5 | -45 892,5 |
| % | 8,3 | -3,6 | -2,7 | -2,4 | -3,0 | -3,7 |
| Муниципальный долг | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Приложение 2к Бюджетному прогнозу |
| Основные параметры консолидированного бюджета Тосненского района Ленинградской области на период до 2026 года |
|  |  |  |  |  | тыс. рублей |
| Показатель | 2021 год(отчет) | 2022 год(прогноз) | 2023 год(прогноз) | 2024 год(прогноз) | 2025 год(прогноз) | 2026 год(прогноз) |
| Доходы | 5 323 572,1 | 5 168 016,7 | 4 936 586,1 | 4 743 959,9 | 4 887 005,3 | 5 038 647,3 |
| 1. Налоговые доходы | 1 906 635,2 | 1 922 736,2 | 2 003 430,0 | 2 107 538,4 | 2 238 205,8 | 2 376 974,5 |
| Налоги на прибыль, доходы | 1 085 188,2 | 1 124 253,5 | 1 180 426,0 | 1 261 727,9 | 1 339 955,0 | 1 423 032,2 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 38 393,1 | 36 201,4 | 37 178,9 | 38 038,2 | 38 913,1 | 39 808,1 |
| Налоги на совокупный доход | 427 250,7 | 411 465,7 | 427 892,4 | 444 999,7 | 462 799,7 | 481 311,6 |
| Налоги на имущество | 335 988,6 | 332 065,3 | 338 619,8 | 342 879,6 | 353 851,8 | 365 528,9 |
| 2. Неналоговые доходы | 456 220,1 | 411 300,4 | 329 027,6 | 309 452,1 | 321 830,2 | 334 703,4 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 2 960 716,8 | 2 833 980,2 | 2 604 128,6 | 2 326 969,4 | 2 326 969,4 | 2 326 969,4 |
| В том числе: из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 2 969 352,2 | 2 833 980,2 | 2 604 128,6 | 2 326 969,4 | 2 326 969,4 | 2 326 969,4 |
| Дотации | 152 698,5 | 177 222,6 | 81 523,9 | 81 206,4 | 81 206,4 | 81 206,4 |
| Субсидии | 786 016,6 | 622 121,8 | 217 898,4 | 71 862,3 | 71 862,3 | 71 862,3 |
| Субвенции | 2 013 329,6 | 2 033 587,8 | 2 103 658,3 | 2 172 852,7 | 2 172 852,7 | 2 172 852,7 |
| Иные межбюджетные трансферты | 17 307,5 | 1 048,0 | 201 048,0 | 1 048,0 | 1 048,0 | 1 048,0 |
| Расходы  | 5 150 074,5 | 5 236 561,9 | 4 991 856,6 | 4 798 099,7 | 4 908 456,0 | 5 026 258,9 |
| Дефицит/профицит | 173 497,6 | -68 545,2 | -55 270,5 | -54 139,8 | -21 450,7 | 12 388,4 |
| % | 8,6 | -3,4 | -2,8 | -2,7 | -1,0 | 0,5 |
| Муниципальный долг | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |  |  |  |  | Приложение 3к Бюджетному прогнозу |
| Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования Тосненский муниципальный район Ленинградской области |
|  |  |  |  |  | тыс. рублей |
| Показатель | 2021 год(отчет) | 2022 год(прогноз) | 2023 год(прогноз) | 2024 год(прогноз) | 2025 год(прогноз) | 2026 год(прогноз) |
| Расходы, всего | 3 810 502,6 | 3 749 905,1 | 3 687 062,9 | 3 851 091,0 | 3 939 666,1 | 4 034 218,1 |
| 1. Программные расходы, всего | 3 370 074,9 | 3 203 870,5 | 3 141 750,2 | 3 241 584,2 | 2 394 657,5 | 0,0 |
| Удельный вес (%) | 88,4 | 85,4 | 85,2 | 84,2 | 60,8 | 0,0 |
| 1.1. Муниципальная программа «Создание условий для развития сельского хозяйства Тосненского района Ленинградской области» | 13 451,6 | 14 273,8 | 14 791,7 | 14 791,7 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. Муниципальная программа «Развитие системы образования муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 2 588 011,3 | 2 523 069,8 | 2 496 930,9 | 2 586 028,8 | 2 394 657,5 | 0,0 |
| 1.3. Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 314,8 | 393,7 | 409,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.4. Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Тосненский район Ленинградской области» | 57 345,1 | 56 268,2 | 56 430,8 | 56 614,3 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5. Муниципальная Программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 1 975,5 | 2 722,7 | 2 800,9 | 3 579,8 | 0,0 | 0,0 |
| 1.6. Муниципальная программа «Поддержка отдельных категорий граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий, на территории Тосненского района Ленинградской области» | 122 613,3 | 76 766,1 | 76 766,1 | 67 941,9 | 0,0 | 0,0 |
| 1.7. Муниципальная программа «Развитие культуры муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 335 848,5 | 284 105,9 | 241 518,9 | 251 544,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.8. Муниципальная программа «Безопасность муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 7 787,3 | 20 749,5 | 19 704,4 | 21 663,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.9. Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 219 495,2 | 196 099,8 | 203 333,8 | 210 357,4 | 0,0 | 0,0 |
| 1.10. Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций на территории муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 1 839,5 | 2 048,0 | 2 048,0 | 2 048,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.11. Муниципальная программа «Организация транспортного обслуживания населения муниципального образования Тосненский район Ленинградской области» | 21 392,8 | 27 373,0 | 27 015,3 | 27 015,3 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Непрограммные расходы, всего | 440 427,7 | 546 034,6 | 545 312,7 | 609 506,8 | 1 545 008,6 | 4 034 218,1 |
| Удельный вес (%) | 11,6 | 14,6 | 14,8 | 15,8 | 39,2 | 100,0 |