



АДМИНИСТРАЦИЯ ОРЛОВСКОГО РАЙОНА РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ ПОСТАНОВЛЕНИЕ

22.02.2023

№ 90

п. Орловский

Об утверждении бюджетного прогноза
Орловского района на период 2023-
2036 годов

В соответствии со статьей 170¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 15 Решения Собрании депутатов Орловского района от 27.12.2018 № 170 «О бюджетном процессе в Орловском районе», постановлением Администрации Орловского района от 31.12.2015 № 1112 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Орловского района на долгосрочный период», во исполнение пункта 6 Порядка и сроков составления проекта бюджета Орловского района на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденного постановлением Администрации Орловского района от 01.06.2022 № 362, Администрация Орловского района **п о с т а н о в л я е т** :

1. Утвердить бюджетный прогноз Орловского района на период 2023 – 2036 годов согласно приложению.
2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.
3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заведующего финансовым отделом Администрации Орловского района Лячину Е.А.

И.о. главы Администрации
Орловского района



Н.М. Михайлова

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ Орловского района на период 2023 – 2036 годов

Общие положения

Необходимость разработки документов долгосрочного бюджетного планирования была обозначена в Бюджетном послании Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2014 – 2016 годах.

В целях реализации долгосрочного планирования принят Федеральный закон от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», внесены изменения в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части дополнения статьей 170¹ «Долгосрочное бюджетное планирование».

На муниципальном уровне Решением Собрании депутатов от 27.12.2018 № 170 «О бюджетном процессе в Орловском районе» ведена статья 15 «Долгосрочное бюджетное планирование».

Правила разработки и утверждения бюджетного прогноза Орловского района на долгосрочный период утверждены постановлением Администрации Орловского района от 31.12.2015 № 1112 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Орловского района на долгосрочный период».

В соответствии с пунктом 3 статьи 170¹ «Долгосрочное бюджетное планирование» Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджетный прогноз Орловского района на период 2023-2036 годов разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Орловского района на период до 2036 года, утвержденного распоряжением Администрации Орловского района от 08.09.2022 № 287 «О долгосрочном прогнозе социально-экономического развития Орловского района на период до 2036» (далее – долгосрочный прогноз социально-экономического развития Орловского района).

Бюджетный прогноз содержит информацию об основных параметрах второго варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Орловского района, определенного в качестве базового для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета Орловского района, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде. Параметры финансового обеспечения муниципальных программ Орловского района на период их действия соответствуют параметрам муниципальных программ Орловского района, утвержденным решением Собрании депутатов о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

На период 2023 – 2036 годов показатели консолидированного и бюджета Орловского района по доходам сформированы на основе прогноза поступлений

налоговых и неналоговых доходов от главных администраторов доходов бюджета Орловского района и муниципальных образований Орловского района, а также прогноза безвозмездных поступлений. Ежегодно средний темп роста доходов консолидированного бюджета составит 2,2 процента, налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета – 6,2 процента, объем безвозмездных поступлений запланирован со снижением с 2031 года с учетом периода реализации национальных проектов и дальнейшей индексацией на уровень инфляции до 2036 года.

Показатели консолидированного и бюджета Орловского района по расходам рассчитаны с учетом прогноза доходов и запланированных источников покрытия дефицита, в том числе в части прогноза привлечения и погашения коммерческих и бюджетных кредитов. В среднем расходы ежегодно запланированы к увеличению на 3,9 процента.

Дефицит (профицит), источники финансирования дефицита запланированы с учетом обязательств бюджета Орловского района по бюджетным кредитам, а также с учетом прогноза объема дефицита и источников его финансирования по местным бюджетам.

На период 2023 – 2036 годов, прогнозируется бездефицитный консолидированный бюджет.

Объем собственных налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Орловского района в реальном выражении (без учета роста за счет индекса инфляции) к 2036 году увеличится в 1,2 раза от уровня 2023 года.

Параметры бюджета Орловского района на период 2023–2025 годов приведены в соответствии с первоначально утвержденным Решением Собрания депутатов Орловского района от 23.12.2022 № 63 «О бюджете Орловского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

1. Основные параметры варианта долгосрочного прогноза,
определенные в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования,

№ п/п	Основные показатели	Единица измерения	Год периода прогнозирования*													
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Индекс потребительских цен	процентов к предыдущему году	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0
2.	Фонд среднемесячной номинальной начисленной заработной платы															
	В действующих ценах, всего	млн рублей	2104,6	2391,6	2503,9	2634,1	2765,6	2904,3	3041,9	3185,9	3337,0	3495,2	3657,3	3826,9	4004,5	4190,5
		процентов к предыдущему году	97,6	113,6	104,7	105,2	105,0	105,0	104,7	104,7	104,7	104,7	104,6	104,6	104,6	104,6
3.	Прибыль прибыльных предприятий															
	в действующих ценах	млн. рублей	1333,5	1473,5	1582,5	1702,8	1837,3	1984,3	2158,9	2359,7	2579,1	2776,4	2926,3	3096,0	3291,1	3452,4
	темпа роста в действующих ценах	процентов к предыдущему году	104,8	110,5	107,4	107,6	107,9	108,0	108,8	109,3	109,3	107,6	105,4	105,8	106,3	104,9

* В 2023 – 2036 годах учтены показатели в соответствии со вторым вариантом долгосрочного прогноза социально-экономического развития Орловского района.

2. Прогноз основных характеристик бюджета Орловского района

(тыс рублей)

Наименование показателя	Год периода прогнозирования													
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Показатели консолидированного бюджета Орловского района														
Доходы, в том числе:	1465494,1	1384115,0	1448245,8	1671823,2	1700575,5	1731904,4	1766549,2	1804398,8	1719215,2	1760521,7	1800122,9	1843246,2	1890936,7	1937875,7
налоговые и неналоговые доходы	365416,3	392302,7	406815,0	419169,7	444739,0	472757,6	503959,6	538228,8	575904,8	613338,7	648912,3	687847,0	731181,4	773589,9
безвозмездные поступления	1100077,8	991812,3	1041430,8	1252653,5	1255836,5	1259146,8	1262589,6	1266170,0	1143310,4	1147183,0	1151210,6	1155399,2	1159755,3	1164285,8
Расходы	1465494,1	1384115,0	1448245,8	1671823,2	1700575,5	1731904,4	1766549,2	1804398,8	1719215,2	1760521,7	1800122,9	1843246,2	1890936,7	1937875,7
Дефицит/профицит	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Показатели бюджета Орловского района														
Доходы, в том числе:	1327693,1	1254710,7	1320494,7	1607995,6	1634986,5	1664079,0	1696272,0	1731944,9	1644484,2	1683438,9	1720178,2	1760211,7	1804485,4	1847699,7
налоговые и неналоговые доходы	284320,4	307322,5	319466,7	355342,1	379150,0	404932,2	433682,4	465774,9	501173,8	536255,9	568967,6	604812,5	644730,1	683413,9
безвозмездные поступления	1043372,7	947388,2	1001028,0	1252653,5	1255836,5	1259146,8	1262589,6	1266170,0	1143310,4	1147183,0	1151210,6	1155399,2	1159755,3	1164285,8
Расходы	1327693,1	1254710,7	1320494,7	1607995,6	1634986,5	1664079,0	1696272,0	1731944,9	1644484,2	1683438,9	1720178,2	1760211,7	1804485,4	1847699,7
Расходы (без учета условно утвержденных расходов)		1244610,7	1300894,7	1572732,0	1583663,4	1593936,1	1603943,7	1613397,4	1494986,9	1498519,7	1495617,1	1489491,5	1479632,4	1461934,4
Дефицит/профицит	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Муниципальный долг к налоговым и неналоговым доходам (процентов)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* В расходах бюджета Орловского района выделены расходы за исключением условно утвержденных расходов на плановый период 2024 – 2036 годов в соответствии с методикой расчета, на 2024 год условно утвержденные расходы составляют 2,5 процента от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, на 2025 год – 5,0 процентов от общего объема расходов за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, далее по годам с увеличением на 2,5 процента ежегодно.

2.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Орловского района

(тыс рублей)

Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Орловского района ¹														
Наименование муниципальной программы Орловского района	Год периода прогнозирования													
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
«Экономическое развитие и инновационная экономика»	55,0	55,0	0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	-	-	-	-	-	-
«Энергоэффективность и развитие промышленности и энергетики» ⁹	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-
«Развитие транспортной системы»	59893,9	62030,0	129848,6	59726,8	59726,8	59726,8	59726,8	59726,8	-	-	-	-	-	-
«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»	16584,3	8311,9	8295,4	2094,7	2094,7	6369,7	2094,7	2094,7	-	-	-	-	-	-
«Информационное общество»	7797,8	8133,1	8407,1	5420,5	5420,5	5420,5	5420,5	5420,5	-	-	-	-	-	-
«Территориальное планирование и обеспечение доступным и комфортным жильем населения Орловского района» ¹⁰	15563,2	10553,7	14865,5	15824,1	15824,1	15824,1	15824,1	15824,1	-	-	-	-	-	-
«Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения Орловского района»	11531,1	7169,2	6878,7	7197,9	7197,9	7197,9	7197,9	7197,9	-	-	-	-	-	-
«Формирование современной городской среды на территории Орловского района»	0,0	15000,2	0,0	X	X	X	X	X	-	-	-	-	-	-
«Охрана окружающей среды и рациональное природопользование»									-	-	-	-	-	-
«Социальная поддержка граждан»	423766,3	358046,1	363073,9	309126,4	309126,4	309126,4	309126,4	309126,4	-	-	-	-	-	-
«Доступная среда»	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
«Развитие здравоохранения»	1379,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-
«Развитие физической культуры и спорта»	1002,9	1002,9	1002,9	1002,9	1002,9	1002,9	1002,9	1002,9	-	-	-	-	-	-
«Развитие образования»	616340,0	615548,3	606343,2	505128,7	505128,7	505128,7	505128,7	505128,7	-	-	-	-	-	-
«Развитие культуры и туризма»	71124,4	56784,8	57669,4	49431,6	49431,6	49431,6	49431,6	49431,6	-	-	-	-	-	-
«Молодежная политика и социальная активность» ¹¹	639,4	639,4	639,4	449,0	449,0	449,0	449,0	449,0	-	-	-	-	-	-
«Поддержка казачьих обществ Орловского района»	9171,0	9141,2	9141,2	5430,4	5430,4	5430,4	5430,4	5430,4	-	-	-	-	-	-
«Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений» ¹²	1522,1	173,0	173,0	173,0	173,0	173,0	173,0	173,0	-	-	-	-	-	-
«Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	8789,7	9144,4	9454,6	7785,6	7785,6	7785,6	7785,6	7785,6	-	-	-	-	-	-
«Муниципальная политика»	48839,9	48920,4	50466,6	47708,2	47708,2	47708,2	47708,2	47708,2	-	-	-	-	-	-
«Эффективное управление муниципальными финансами»	12994,9	13472,3	13933,2	13157,3	13157,3	13157,3	13157,3	13157,3	-	-	-	-	-	-
«Комплексное развитие сельских территорий»	403,7	403,7	403,7	7473,7	7473,7	7473,7	7473,7	7473,7	-	-	-	-	-	-
Итого	1308659,9	1225818,0	1281916,7	1037472,7	1037472,7	1034219,0	1037472,7	1037472,7	-	-	-	-	-	-

¹ Плановые бюджетные ассигнования, предусмотренные за счет средств бюджета Орловского района и безвозмездных поступлений в бюджет Орловского района.

² Объем бюджетных ассигнований соответствует Решению Собрании депутатов Орловского района от 23.12.2022 № 63 «О бюджете Орловского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» по состоянию на 1 января 2023 г.

³ Объем бюджетных ассигнований соответствует постановлениям Администрации Орловского района об утверждении муниципальных программ Орловского района по состоянию на 1 января 2023 г.

Примечание.

Муниципальная программа Орловского района «Формирование современной городской среды на территории Орловского района» реализуется с 2018 по 2025 год.

X – не подлежит заполнению

2.2. Основные подходы к формированию бюджетной политики Орловского района на период 2023 – 2036 годов

При расчете прогнозных показателей налоговых и неналоговых доходов учитывались изменения в законодательстве о налогах и сборах Российской Федерации и Ростовской области и бюджетном законодательстве Российской Федерации, ожидаемые в прогнозном периоде.

Расчет прогнозных показателей дефицита (профицита), источников его финансирования и муниципального долга Орловского района осуществлен исходя из ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, а также с учетом нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

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

Основные подходы в части собственных (налоговых и неналоговых) доходов

Собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Орловского района к 2036 году увеличатся в 2,1 раза к уровню 2023 года. Собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета Орловского района вырастут к 2036 году в 2,2 раза к уровню 2023 года.

За период 2010 - 2021 годов динамика налоговых и неналоговых доходов наглядно демонстрирует ежегодное увеличение доходной части бюджета Орловского района с ростом на 6,6 процента к фактическим поступлениям 2010 года.

Поступательной динамике собственных доходов способствует стимулирующий характер налоговой политики района. За истекший период в области налоговой политики решены следующие задачи:

осуществлен переход на исчисление налога на имущество физических лиц от кадастровой стоимости объектов недвижимости;

установлена льгота по земельному налогу отдельным категориям граждан.

В период 2020-2021 годов введены меры поддержки пострадавшим отраслям экономики в условиях распространения коронавирусной инфекции по аренде имущества и аренде земельных участков находящихся в муниципальной собственности.

Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Налогового кодекса Российской Федерации на основе показателей второго варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Орловского района.

При прогнозировании собственных налоговых и неналоговых доходов учтены тенденции, сложившиеся в предыдущие годы, влияние геополитических факторов на социально-экономическое развитие Российской Федерации в целом.

На долгосрочную перспективу с учетом изменения внешних и внутренних условий развития российской экономики приоритетным направлением налоговой политики определены меры, принимаемые для обеспечения роста инвестиционной активности, обеспечения условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства, повышения уровня жизни населения.

Основные подходы в части областной финансовой помощи

Проводимая на областном уровне политика в области межбюджетных отношений направлена на повышение финансовой самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления.

Прогноз безвозмездных поступлений на 2023 – 2024 годы соответствует значениям, утвержденным Решением Собрании депутатов Орловского района от 23.12.2022 № 63 «О бюджете Орловского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В связи с отсутствием утвержденных показателей по дотации на момент формирования бюджетного прогноза, начиная с 2026 года в расчете безвозмездных поступлений использовались данные по объему дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2024 год, утвержденному Решением Собрании депутатов Орловского района от 24.12.2021 № 16 «О бюджете Орловского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», с применением индексации ежегодно на утвержденный уровень инфляции 4,0%, а также учтена дотация на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы на уровне 2022 года.

Целевые трансферты с 2026 года по 2030 год учтены в соответствии с объемом на 2024 год утвержденным Решением Собрании депутатов Орловского района от 24.12.2021 № 16 «О бюджете Орловского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». На период 2031-2036 годов применены особенности по аналогии с документами, принятыми на федеральном, областном уровнях. В соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» период реализации национальных проектов в Российской Федерации запланирован до 2030 года. В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.03.2019 № 558 «Об утверждении Бюджетного прогноза Российской Федерации на период до 2036 года» предусмотрено снижение объема межбюджетных трансфертов субъектам Российской Федерации с года завершения реализации национальных проектов. Снижение объема целевых межбюджетных трансфертов, не связанных с реализацией национальных проектов, не планируется.

При разработке бюджетного прогноза с 2031 года предусмотрено уменьшение целевых межбюджетных трансфертов из федерального, областного бюджета за счет исключения межбюджетных трансфертов на реализацию

национальных проектов, одновременно с увеличением ежегодно объема целевых межбюджетных трансфертов, не связанных с реализацией национальных проектов, на уровень инфляции на 4,0 процента от 2030 года.

Основные подходы в части расходов

Расходы на период 2023-2036 годов рассчитаны с учетом прогноза поступлений доходов и запланированных источников покрытия дефицита.

На 2024 и 2025 годы учтены условно утвержденные расходы в объеме 2,5 процента и 5,0 процентов от общего объема расходов бюджета Орловского района, за исключением расходов, предусмотренных за счет целевых средств из областного бюджета, с 2026 года условно утвержденные расходы учтены с увеличением на 2,5 процента ежегодно, что будет являться определенным резервом для планирования расходов в плановом периоде.

В соответствии с Решением Собрании депутатов Орловского района от 27.12.2018 № 170 «О бюджетном процессе в Орловском районе» бюджет Орловского района составляется на основе муниципальных программ Орловского района.

Доля расходов бюджета Орловского района, формируемых в рамках муниципальных программ Орловского района, ежегодно планируется более 90 процентов в общем объеме расходов бюджета Орловского района.

Основной объем средств сконцентрирован на реализации муниципальных программ Орловского района, предусматривающих инвестиции в человеческий капитал, включая расходы на развитие образования, здравоохранения, культуры и спорта, социальную поддержку и социальное обслуживание населения района, поддержку молодежи, обеспечение отдельных категорий граждан жильем.

Основные подходы в части межбюджетных отношений с местными бюджетами

В среднесрочной и долгосрочной перспективе межбюджетные отношения с бюджетами муниципальных образований, входящих в состав Орловского района и их совершенствование будут являться одними из приоритетных направлений бюджетной политики Орловского района, направленные на повышение финансовой самостоятельности местных бюджетов, оказание содействия в их сбалансированности, качественное управление муниципальными финансами.

Это касается как вопросов оказания финансовой помощи из бюджета Орловского района, так и методологического обеспечения деятельности органов местного самоуправления.

Планируется совершенствование межбюджетных отношений в части реформирования направлений финансовой поддержки местных бюджетов на ее выравнивающую составляющую.

Дотациям на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований будет отведена ведущая роль в системе межбюджетного регулирования. Для этого предполагается совершенствование методик расчета межбюджетных трансфертов и рассмотрение вопросов установления дополнительных условий их выделения: отсутствие просроченной кредиторской задолженности, сокращение недоимки, ограничения по муниципальному долгу и дефициту местных бюджетов и других, направленных на эффективное формирование и исполнение бюджетов.

Особое внимание будет уделяться повышению эффективности предоставления и расходования межбюджетных трансфертов местным бюджетам, а также повышению ответственности органов местного самоуправления при расходовании бюджетных средств.

Ежегодно предусматривается предоставление бюджетных кредитов местным бюджетам как эффективного и положительно зарекомендовавшего себя на практике механизма финансовой поддержки.

Немаловажная роль будет отведена методологическому обеспечению деятельности муниципальных образований по бюджетно-финансовым вопросам, осуществлению постоянного контроля за планированием и исполнением местных бюджетов.

Основные подходы к долговой политике

Долговая политика на долгосрочный период будет направлена на обеспечение потребностей Орловского района в заемном финансировании, своевременном и полном исполнении муниципальных долговых обязательств, минимизации расходов на обслуживание долга, поддержание объема и структуры муниципального долга на экономически безопасном уровне.

Долговая политика является производной от бюджетной политики. В 2023 - 2036 годах планируется осуществление рыночных заимствований в целях обеспечения исполнения долговых обязательств.

Осуществление комплекса мер в рамках реализации долговой политики позволит привлекать необходимые для развития района заемные ресурсы при поддержании приемлемых уровней риска и стоимости заимствований.

Управляющий делами
Администрации Орловского района

З.Н. Дегтярева