

**АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«КИНГИСЕППСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН»
ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

27.12.2024 4532

Об утверждении бюджетного прогноза
МО «Кингисеппское городское поселение»
на период до 2030 года

В соответствии с пунктом 6 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральными законами от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и от 28.06.2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», Уставом МО «Кингисеппский муниципальный район» и постановлением администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 12.07.2024 года № 2272 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза МО «Кингисеппское городское поселение» на долгосрочный период», администрация

п о с т а н о в л я е т:

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз МО «Кингисеппское городское поселение» на период до 2030 года, согласно приложению к постановлению.
2. Настоящее постановление разместить на официальном сайте администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» в сети Интернет.
3. Настоящее постановление вступает в силу с момента его подписания.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя главы администрации Соболева С.Г.

Глава администрации

В. Е. Толкачев

Барханова, 48842
11 экз., 25.12.2024

**Бюджетный прогноз МО «Кингисеппское городское поселение»
на период до 2030 года
(далее – Бюджетный прогноз)**

**1. Условия формирования Бюджетного прогноза
МО «Кингисеппское городское поселение»
на период до 2030 года**

Бюджетный прогноз МО «Кингисеппское городское поселение» разработан на шестилетний период (с 2025 по 2030 год), с учётом основных направлений бюджетной и налоговой политики МО «Кингисеппское городское поселение», а также на основе основных показателей прогноза социально-экономического развития МО «Кингисеппское городское поселение» на 2025-2030 годы, исходя из оценки социально-экономического развития поселения за предшествующий период, с учетом динамики показателей за ряд лет.

Формирование бюджетного прогноза осуществляется в условиях рисков, связанных с внешним давлением со стороны недружественных государств, проводимой жесткой санкционной политикой в отношении России.

В настоящий момент внешние и внутренние условия развития Российской экономики существенно изменились. В связи с этим траектория развития в перспективе характеризуется повышенной степенью неопределенности, что возможно отразиться на динамике большинства показателей, характеризующих процессы в социально-экономической сфере города Кингисеппа.

Прогнозируемые поступления доходной части городского бюджета запланированы с определенными рисками в целях обеспечения действующих и принимаемых расходных обязательств муниципального образования на планируемый период.

Бюджетная политика МО «Кингисеппское городское поселение» на протяжении ряда последних лет отличается консервативным подходом к планированию доходов и расходов бюджета, что позволяет не допустить возникновения муниципального долга.

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

Целью долгосрочного бюджетного планирования является обеспечение предсказуемости динамики доходов и расходов бюджета МО «Кингисеппское городское поселение», что позволяет оценивать факторы, влияющие на изменение объема доходов и расходов.

В качестве основного варианта прогноза социально-экономического развития и для формирования параметров бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» **выбран базовый сценарий развития** Ленинградской области, Кингисеппского муниципального района и МО «Кингисеппское городское поселение», который характеризует развитие экономики в условиях стабильных инфляционных процессов с сохранением консервативных изменений внешних условий. Драйвером экономического роста остается внутренний спрос, как потребительский, так и инвестиционный, реализация программ импортозамещения, наращивание производства отечественных товаров и услуг.

В соответствии с данными органов статистики и ведущих предприятий города экономика г.Кингисеппа не только адаптировалась к новым внешнеэкономическим условиям, но и продемонстрировала способность к устойчивому развитию.

Бюджетный прогноз сформирован по принципу сбалансированности бюджета: объём предусмотренных бюджетом расходов соответствует суммарному объёму доходов бюджета и поступлений источников финансирования его дефицита, уменьшенных на суммы выплат из бюджета, связанных с источниками финансирования дефицита бюджета и изменением остатков на счетах по учёту средств бюджетов.

2. Прогноз основных параметров бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» на период до 2030 года

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

Прогноз поступлений по основным доходным источникам составлен на основании расчётов, представленных главными администраторами доходов бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» в соответствии с методиками прогнозирования администрируемых доходов, разработанных в рамках реализации положений [пункта 1 статьи 160.1](#) Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 "Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации".

Из основных доходных источников бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» является налог на доходы физических лиц и земельный налог.

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

- показателей прогноза социально-экономического развития МО «Кингисеппское городское поселение» на долгосрочный период (темп роста фонда заработной платы, индекс потребительских цен);
- динамики налоговой базы по налогу, сложившейся за предыдущие периоды;
- динамики, фактических поступлений по налогу;
- предполагаемого ежегодного прироста социальных и имущественных налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам в рамках реализации налоговой политики Российской Федерации при проведении ежегодных декларационных кампаний.

Для расчета земельного налога на долгосрочный период используются:

- динамика налоговой базы и сумм земельного налога, сложившаяся в предыдущие периоды;
- динамика начислений и фактических поступлений по земельному налогу за предыдущие периоды, с учётом изменений кадастровой стоимости объектов налогообложения;
- информация о налоговых ставках, льготах и преференциях, предусмотренных главой 31 НК РФ «Земельный налог», нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и другими нормативными правовыми актами.

В расчётах учтено зачисление земельного налога по нормативу 100% (в соответствии с пунктом 1 статьи 61 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

Объёмы поступлений по остальным налоговым доходам, а также неналоговым доходам на долгосрочный период в основном рассчитаны с применением ежегодной динамики роста, учтенной при формировании доходной части бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» на период 2025-2027 годов.

Расчет объемов безвозмездных поступлений в бюджет МО «Кингисеппское городское поселение» в рамках составления Бюджетного прогноза, основаны на расчётах проекта областного закона о бюджете Ленинградской области на очередной 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, с индексацией на 2028-2030 годы.

Основные параметры бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» на период до 2030 года и прогноз основных характеристик бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» представлены в Приложениях 1 и 2 к Бюджетному прогнозу.

1. Структура и динамика доходной части бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» за период 2025-2030 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2025 год	Удельный вес в общей сумме доходов	2030 год	Удельный вес в общей сумме доходов	Динамика за период 2025-2030 годы
Доходы	510 148,9	100,0	598 762,9	100,0	117,4
1. Налоговые и неналоговые доходы	421 484,7	82,6	568 933,8	95,0	135,0
1.1. Налоговые доходы	376 188,3	73,7	519 339,8	86,7	138,1
1.2. Неналоговые доходы	45 296,4	8,9	49 594,0	8,3	109,5
2. Безвозмездные поступления	88 664,2	17,4	29 829,1	5,0	33,6

В доходной части бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» в период 2025-2030 годов наибольший удельный вес занимают налоговые и неналоговые доходы, доля которых в общем объеме доходов увеличится с 82,6% в 2025 году до 95,0% в 2030 году.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов варьируется в зависимости от объемов участия в реализации государственных программ Ленинградской области, планируется со снижением роста, в размере 12,4%..

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета основной удельный вес в долгосрочной перспективе будут занимать налоговые доходы - их удельный вес к 2030 году составит 86,7%.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» по-прежнему останутся: налог на доходы физических лиц и земельный налог. Удельный вес перечисленных налогов к 2030 году составит в общем объёме налоговых и неналоговых доходов бюджета 83,7%.

Рост поступлений по налоговым доходам за период 2025-2030 годы с учётом утвержденных макроэкономических показателей по прогнозу социально - экономического развития составит 138,1%.

По основным источникам неналоговых доходов расчет прогнозируемой суммы произведен с учетом заключенных договоров, исходя из фактических начислений по заключенным договорам и планируемым к заключению.

Наиболее значимым неналоговым доходным источником на 2025-2030 годы являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. Доля в общем объеме неналоговых поступлений по данному источнику увеличится с 84,8% с 2025 до 88,4% к 2030 году.

С учётом изложенных факторов наблюдается рост поступлений по неналоговым доходам к 2030 году на 109,5%.

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

тыс. руб.

Показатель	2025 год	Удельный вес в общей сумме расходов	2030 год	Удельный вес в общей сумме расходов	Динамика за период 2025-2030 годы
Расходы	549 427,3	100,0	598 762,9	100,0	109,0
1. Межбюджетные трансферты, предоставляемые из других бюджетов бюджетной системы РФ	78 046,1	14,2	29 829,1	5,0	38,2
2. Расходы без учёта межбюджетных трансфертов	471 381,2	85,8	568 933,8	95,0	120,7

В долгосрочной перспективе спрогнозированы изменения в структуре расходов бюджета муниципального образования «Кингисеппское городское поселение»: доля расходов без учета межбюджетных трансфертов составит в 2030 году 95,0% от всех расходов бюджета, а доля межбюджетных трансфертов – 5%.

Рост расходов бюджета муниципального образования за период 2025-2030 годов с учетом макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования составит 109,0%.

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

- индекса потребительских цен;
- объёмов дорожного фонда;
- уровня безвозмездных поступлений.

Планирование расходов осуществлено:

- исходя из безусловного исполнения действующих расходных обязательств Кингисеппского городского поселения, в том числе в целях софинансирования которых бюджету поселения предоставляются субсидии из бюджетов других уровней;

- исходя из исполнения законодательно установленных публичных нормативных обязательств.

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

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

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

- установлена индексация расходов на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений МО «Кингисеппское городское поселение», на ежемесячное денежное вознаграждение муниципальным служащим МО «Кингисеппское городское поселение» и оплату труда

работникам, замещающим должности, не являющиеся должностями муниципальной службы с 01.01.2025 года;

- проиндексированы расходы на публичные нормативные обязательства (выплату пенсий за выслугу лет, назначаемых лицам, замещающим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления МО «Кингисеппское городское поселение») с 01.01.2025 года;

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

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

- запланирован резервный фонд администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» в рамках исполнения полномочий МО «Кингисеппское городское поселение» на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией стихийных бедствий и других ЧС;

- запланированы расходы муниципальных учреждений Кингисеппского городского поселения на уплату налогов (земельный налог и налог на имущество организаций) в полном объёме от расчётной потребности;

- планирование объёма расходов на предоставление субсидий в соответствии со статьями 78 и абзацем вторым статьи 78.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- развитие проектных принципов управления.

3. В 2025 году дефицит бюджета муниципального образования составит 39 278,4 тысяч рублей или 9,3% от величины годового объёма доходов бюджета (без учета утверждённого объёма безвозмездных поступлений). Источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования в 2025 годах являются остатки на счетах бюджета поселения.

В последующие годы бюджет МО «Кингисеппское городское поселение» сбалансирован, дефицит бюджета на 2026-2030 годы не планируется.

3. Прогноз основных характеристик бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» на период до 2030 года

Исходя из показателей прогноза, ожидается увеличение доходов бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» к 2030 году по сравнению с 2025 годом на 88 614,0 тысяч рублей. Расходы бюджета (без учёта безвозмездных поступлений) муниципального образования увеличатся в 2030 году на 105 794,8 тыс. руб. по сравнению с ожидаемым исполнением аналогичных расходов в

2024 году и на 49 335,6 тыс. руб. по сравнению с планом расходов на 2025 год. Дефицит бюджета муниципального образования на 2025 год рассчитан на уровне 9,3% от собственных доходов бюджета поселения в сумме 39 278,4 тыс. руб. В сравнении с ожидаемым исполнением бюджета за 2024 год, дефицит бюджета в 2025 году снизится на 36 295,0 тыс. руб. На 2026-2030 годы расходы равны доходам.

4. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ МО «Кингисеппское городское поселение» на период до 2030 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования на период до 2030 года представлены в Приложении 3 к Бюджетному прогнозу.

В соответствии с Постановлением администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 17.09.2024 г. №2978 «О внесении изменений в постановление администрации МО «Кингисеппский муниципальный район» от 09.11.2015 года №2478 «Об утверждении перечня муниципальных программ МО «Кингисеппское городское поселение», срок реализации действующих муниципальных программ продлен до 2027 года включительно.

В период 2025-2027 годов будут продолжаться реализовываться 5 муниципальных программ, которые утверждены постановлениями администрации МО «Кингисеппский муниципальный район»:

1. "Развитие физической культуры и спорта в Кингисеппском городском поселении";
2. "Развитие культуры и молодёжной политики в Кингисеппском городском поселении";
3. "Развитие автомобильных дорог и организация транспортного обслуживания в Кингисеппском городском поселении";
4. "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство территории Кингисеппского городского поселения";
5. "Управление муниципальной собственностью и земельными ресурсами Кингисеппского городского поселения".

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение расходов в рамках муниципальных программ муниципального образования на 2025 год составили 94,5% от общего объема запланированных расходов, непрограммные расходы - 5,5% от общего объема запланированных расходов. В 2026 и 2027 годах наблюдается снижение удельного веса программных расходов в общем объеме расходов бюджета поселения до 91,1% в 2026 году и до 89,1% в 2027 году в связи с тем, что условно утвержденные расходы в этих годах учтены в общей сумме расходов, без распределения на программные и непрограммные расходы.

Ожидаемое исполнение финансового обеспечения расходов в рамках муниципальных программ муниципального образования на 2024 год составит

694 318,1 тыс. руб. (или 95% от общего объёма запланированных расходов), на непрограммные расходы - 36 475,2 тыс. руб. (или 5% от общего объёма запланированных расходов).

Сокращение объёма финансового обеспечения муниципальных программ, начиная с 2025 года по 2027 год, обусловлено отсутствием информации о межбюджетных трансфертах из федерального бюджета и из бюджета МО «Кингисеппский муниципальный район». При возникновении оснований для включения средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации объёмы финансирования муниципальных программ будут откорректированы.

Расходная часть бюджета МО «Кингисеппское городское поселение» на 2028-2030 годы не распределена на программные и непрограммные расходы, так как срок реализации действующих муниципальных программ продлён по 2027 год включительно.

На протяжении всего прогнозируемого периода планируется сохранить уровень программных расходов в структуре бюджета муниципального образования в разрезе лет в размере не ниже 95,0% от общего объёма расходов бюджета городского поселения.

Приложение 1
к бюджетному прогнозу МО «Кингисеппское
городское поселение» на период до 2030 года

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ
бюджета МО "Кингисеппское городское поселение" на период до 2030 года

тыс. руб.

Показатель	2024 год (ожидаемое исполнение)	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Доходы	655 219.9	510 148.9	463 322.7	505 127.6	534 919.4	567 030.8	598 762.9
<i>1. Налоговые доходы всего, из них:</i>	<i>337 120.5</i>	<i>376 188.3</i>	<i>404 206.1</i>	<i>432 066.2</i>	<i>459 677.3</i>	<i>489 746.3</i>	<i>519 339.8</i>
Налог на доходы физических лиц	277 537.2	304 070.0	328 913.0	353 574.0	377 970.6	404 806.5	433 547.8
Земельный налог	31 970.3	40 660.6	41 067.2	41 476.1	41 890.9	42 309.8	42 732.9
<i>2. Неналоговые доходы всего</i>	<i>50 445.1</i>	<i>45 296.4</i>	<i>45 854.2</i>	<i>46 543.4</i>	<i>47 663.4</i>	<i>48 602.6</i>	<i>49 594.0</i>
<i>3. Безвозмездные поступления всего, из них:</i>	<i>267 654.3</i>	<i>88 664.2</i>	<i>13 262.4</i>	<i>26 518.0</i>	<i>27 578.7</i>	<i>28 681.9</i>	<i>29 829.1</i>
дотации	0.0	10 618.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
субсидии	189 070.3	78 046.1	13 262.4	26 518.0	27 578.7	28 681.9	29 829.1
субвенции	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
иные межбюджетные трансферты	73 994.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Расходы	730 793.3	549 427.3	463 322.7	505 127.6	534 919.4	567 030.8	598 762.9
1. Межбюджетные трансферты	267 654.3	78 046.1	13 262.4	26 518.0	27 578.7	28 681.9	29 829.1
2. Расходы без учета межбюджетных трансфертов	463 139.0	471 381.2	450 060.3	478 609.6	507 340.7	538 348.9	568 933.8
Дефицит/профицит	-75 573.4	-39 278.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Приложение 2
к бюджетному прогнозу
МО «Кингисеппское городское
поселение" на период до 2030 года

ПРОГНОЗ

основных характеристик бюджета МО "Кингисеппское городское поселение"

тыс. руб.

Показатель	2023 год (Факт)	2024 год (ожидаемое исполнение)	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Доходы, всего	617 066.20	655 219.90	510 148.90	463 322.70	505 127.60	534 919.40	567 030.80	598 762.90
Расходы, всего	715 717.40	730 793.30	549 427.30	463 322.70	505 127.60	534 919.40	567 030.80	598 762.90
Дефицит/профицит	-98 651.20	-75 573.40	-39 278.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения муниципальных программ МО "Кингисеппское городское поселение"

тыс. руб.

Показатель	2024 год (ожидаемое исполнение)	2025 год	2026 год*	2027 год*	2028 год	2029 год	2030 год
Расходы, всего	730 793.30	549 427.30	463 322.70	505 127.60	534 919.40	567 030.80	598 762.90
<i>1. Программные расходы, всего</i>	<i>694 318.10</i>	<i>518 964.30</i>	<i>421 987.10</i>	<i>450 108.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Удельный вес (%)	95.0	94.5	91.1	89.1	0.0	0.0	0.0
1.1. Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Кингисеппском городском поселении"	56 005.40	46 871.40	46 224.40	46 871.40	0.00	0.00	0.00
1.2. Муниципальная программа "Развитие культуры и молодёжной политики в Кингисеппском городском поселении"	130 744.20	144 320.20	110 800.40	111 930.40	0.00	0.00	0.00
1.3. Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог и организация транспортного обслуживания в Кингисеппском городском поселении"	168 016.70	131 922.00	108 486.70	130 274.30	0.00	0.00	0.00

1.4. Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство территории Кингисеппского городского поселения"	332 938.20	182 353.70	135 146.80	136 455.30	0.00	0.00	0.00
1.5. Муниципальная программа "Управление муниципальной собственностью и земельными ресурсами Кингисеппского городского поселения"	6 613.60	13 497.00	21 328.80	24 576.60	0.00	0.00	0.00
2. Непрограммные расходы, всего	36 475.20	30 463.00	30 084.10	31 089.10	0.00	0.00	0.00
Удельный вес (%)	5.0	5.5	6.5	6.2	0.0	0.0	0.0

<*> В 2026 и 2027 годах в общей сумме расходов учтены условно утвержденные расходы (суммы 11 251,5 тыс.руб. и 23 930,5 тыс.руб. соответственно)