

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ**

**«НУКУТСКИЙ РАЙОН»**

**АДМИНИСТРАЦИЯ**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«НУКУТСКИЙ РАЙОН»**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

19 октября 2021 № 421 п.Новонукутский

Об утверждении бюджетного

прогноза муниципального образования

«Нукутский район» на 2022-2026 годы»

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Нукутский район», утверждённого решением Думы от 25.12.2020 г. № 79, Порядком разработки и утверждения, период действия, а также требования к составу и содержанию бюджетного прогноза муниципального образования «Нукутский район» на долгосрочный период, утверждённого Постановлением администрации муниципального образования «Нукутский район» от 27 августа 2021 года № 368, ст.35 Устава муниципального образования «Нукутский район», Администрация

**ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

#  1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования «Нукутский район» на 2022-2026 годы» (Приложение №1).

 2. Настоящее постановление подлежит официальному опубликованию в печатном издании «Официальный курьер» и размещению в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на официальном сайте муниципального образования «Нукутский район».

#  3. Контроль за исполнением данного постановления возложить на начальника МКУ «Финансовое управление Администрации муниципального образования «Нукутский район» Т.В.Уданову.

 Мэр С.Г. Гомбоев

Приложение № 1

к постановлению Администрации

МО «Нукутский район»

от 19.10.2021 г. № 421

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ

 «НУКУТСКИЙ РАЙОН»

НА ДОЛГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД 2022-2026 ГОДОВ

Бюджетный прогноз муниципального образования «Нукутский район» на 2022-2026 годы» разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Уставом муниципального образования «Нукутский район», Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Нукутский район», утверждённого решением Думы от 25.12.2020 года № 79, Порядком разработки и утверждения, периода действия, а также требования к составу и содержанию бюджетного прогноза муниципального образования «Нукутский район» на долгосрочный период», утвержденного постановлением администрации муниципального образования «Нукутский район»от 27 августа 2021 года № 368.

**Цели и задачи долгосрочной бюджетной политики, итоги исполнения местного бюджета**

 Основной целью бюджетной политики муниципального образования «Нукутский район» на 2022–2026 годы будет являться сохранение стабильности ситуации при обеспечении долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджетной системы района, а также реализация целей социально-экономического развития района, обеспечение потребностей населения и организаций в муниципальных услугах, рост показателей их доступности и качества.

Составление бюджета на очередной год планируется осуществить на трехлетний период в соответствии с основными показателями долгосрочного прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Нукутский район» на период до 2024 года.

Обеспечение сбалансированности бюджета в данный период будет достигаться путем реализации мероприятий, направленных на обеспечение дефицита местного бюджета не выше 7,5% и снижения объема долговых обязательств муниципального образования «Нукутский район» к 2026 году путём реструктуризации, что позволит снизить нагрузку на местный бюджет.

Проведение работы по повышению качества бюджетного планирования, увеличению поступлений доходов в бюджет, проведению взвешенной долговой политики, оптимизации расходов и распределение финансовых ресурсов на приоритетные направления.

Планирование доходов бюджета на 2022-2024 годы будет осуществляться, как и в предыдущие годы, по «консервативному» сценарию.

Будет продолжена работа по мобилизации налогов в объемах, соответствующих осуществляемой экономической деятельности, пресечению схем ухода от налогообложения и обеспечению зачисления обязательных платежей по месту осуществления хозяйственной деятельности.

В рамках исполнения принятых в 2018 году «майских» указов Президента Российской Федерации сохраняет свою приоритетность финансирование расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы.

Увеличение действующих и принятие новых расходных обязательств, будут рассматриваться при наличии дополнительных источников доходов, исключительно после соответствующей оценки эффективности и социальной значимости данных расходных обязательств.

Выполнение условий по софинансированию расходных обязательств муниципального образования «Нукутский район», на реализацию которых из областного и федерального бюджета предоставляются целевые субсидии и своевременное и полное использование средствв соответствии с целевым назначением.

Решения об участии в государственных программах Иркутской области должны приниматься на основе анализа, реальной потребности, высокой эффективности использования финансовых средств и дополнительной минимальной нагрузки на районный бюджет.

Для решения вопросов по финансовому обеспечению первоочередных, приоритетных направлений социально-экономического развития планируется продолжить работу по оптимизации структуры расходов, в том числе за счет:

-оптимизации расходов на содержание бюджетной сети;

-оптимизации расходов на содержание и обеспечение деятельности администрации муниципального образования «Нукутский район», реализации мероприятий, направленных на оптимизацию структуры и штатной численности, недопущение в дальнейшем ее роста без изменения бюджетных полномочий;

-повышения эффективности использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

Оказание финансовой поддержки за счет средств районного бюджета на обеспечение сбалансированности местных бюджетов (дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности) муниципальным образованиям Нукутского района с учётом изменений областного законодательства.

 Дальнейшее выстраивание системы приоритетов развития Нукутского района на основе утвержденной системы целеполагания социально-экономического развития Нукутского района, муниципальных программ и инструментов бюджетирования, ориентированного на результат.

 Улучшение качества организации внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, осуществляемых главными администраторами бюджетных средств.

Результатом реализации бюджетной политики должно стать в первую очередь повышение уровня и качества жизни населения района, а также формирование благоприятных условий социально-экономического развития района на долгосрочную перспективу.

**Основные сценарные условия формирования бюджетного прогноза**

Долгосрочный бюджетный прогноз муниципального образования «Нукутский район» на 2022-2026 годы сформирован на основании основных показателей долгосрочного прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Нукутский район», а также целей и задач социально-экономического развития муниципального образования «Нукутский район» на период до 2026 года.

Планирование доходов бюджета на 2022-2026 годы осуществлено по «консервативному» сценарию с учётом основных направления налоговой, бюджетной и долговой политики, в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений и дополнений нормативных актов Российской Федерации и Иркутской области, вступающих в силу с 1 января 2022 года.

Наибольший удельный вес в объёме отгруженных товаровНукутского района приходится на промышленное производство. Это связано с тем, что на территории района работает ООО «КНАУФ ГИПС БАЙКАЛ» (разработка каменных карьеров и производство изделий из бетона, гипса и цемента).

За 2020 год объём отгруженных товаров, выполненных работ и оказанных услуг предприятиями промышленности составил 5884,02 млн. руб. или 99,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По данным предприятия за январь – декабрь 2020 года наблюдается снижение темпов производства продукции ООО «КНАУФ ГИПС БАЙКАЛ». Так, добыча гипса по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась на 3,6% до 597 тыс.т. и производство гипсокартонных листов на 7,9% до 18 703 тыс.м2, увеличилось производство сухих смесей на 7,8% до 139 тыс.т. Основной причиной сложившейся ситуации явилось изменение спроса на производимую продукцию на внутрироссийском рынке.

Сельское хозяйство является одним из основных звеньев в секторе экономики МО «Нукутский район».За январь – декабрь 2020 года по имеющимся данным произведено продукции сельского хозяйства на сумму 211,8 млн. рублей, индекс производства составил 103,9%.На 01.01.2021 года сельскохозяйственным производством в районе занимаются 4 сельхозпредприятия, 4 потребительских кооператива, 84 крестьянско-фермерских хозяйства и 5 229 личных подсобных хозяйств. Ежегодно наблюдается увеличение количества граждан, желающих стать КФХ.

За 2020 год по данным предприятий произведено мяса в живом весе – 702 т. (102,6% к аналогичному периоду 2019 года), зерна – 15 709 т. (124,9% к аналогичному периоду 2019 года). По оценке в 2021 году по прогнозу валовые сборы зерна на данном предприятии составят 16,4 тыс. тонн, производство мяса будет доведено до 750 тонн.

В муниципальном образовании «Нукутский район» сфера малого бизнеса представлена 299 субъектами, в том числе 14 малыми предприятиями. Наибольшее количество предпринимателей работает в сфере потребительского рынка. В ней сосредоточено около 45,8% субъектов малого предпринимательства, в то время как на сферу сельскохозяйственного производства приходится около 30,4%, на сферу услуг по перевозке 7,7% и на сферу производства 4,7%.

В районе на долю малых предприятий приходится около 9,6% выручки от общего объема реализации товаров, работ и услуг.

За 2020 год выручка от реализации продукции, работ, услуг по полному кругу организаций составила 6735,99 млн. руб., что на 1,2% меньше предыдущего года.

Доля прибыльных предприятий в общем количестве отчитывающихся предприятий составила 100%.

Обеспеченность собственными доходами консолидированного бюджета на душу населения составляет 7546,58 руб., что на 2,7% меньше, чем за 2019 год. Розничный товарооборот уменьшился на 2,9% и составил 872,7 млн. руб.

Среднедушевой денежный доход в расчете на душу населения за 2020 год по сравнению с отчетным периодом 2019 г. увеличился на 4,8% и составил 16141,83 рубля. Средняя заработная плата работников района увеличилась за 2020 г. на 9,7% и составила 30399,18 рублей.

Уровень регистрируемой безработицы на 01.01.2020 года составил 1,6%.

**Анализ основных рисков, влияющих на сбалансированность местного бюджета**

Бюджетный прогноз муниципального образования «Нукутский район» на долгосрочный период формируется в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования в условиях обеспечения стабильности и предсказуемости развития бюджетной системы Нукутского района. Долгосрочное бюджетное планирование позволит обеспечить планирование предельных расходов на финансовое обеспечение муниципальных программ и определить уровень допустимого бюджетного риска.

Наполняемость бюджета доходами будет неразрывно связана с развитием экономики Нукутского района.

Прогноз основных параметров местного бюджета муниципального образования «Нукутский район» на 2022–2026 годы и показатели финансового обеспечения муниципальных программ приведены в таблицах 1и 2.

**Прогноз основных параметров местного бюджета**

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основные параметры бюджета** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** |
| **Доходы местного бюджета - всего**: | **818 873,1** | **754 394,5** | **745 692,0** | **775 519,6** | **806 540,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| - налоговыедоходы | 73 290,1 | 73 901,4 | 75 182,2 | 78 189,5 | 81 317,1 |
| -неналоговые доходы | 5 568,9 | 5 665,8 | 5 771,3 | 6 002,1 | 6 242,2 |
| безвозмездные поступления - всего | 740 014,1 | 674 827,3 | 664 738,5 | 691 328,0 | 718 981,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| **-** не имеющие целевое назначение | 114 496,6 | 106 995,8 | 116 894,8 | 121 570,6 | 126 433,4 |
| **-** имеющие целевое назначение | 625 517,5 | 567 831,5 | 547 843,7 | 569 757,4 | 592 547,8 |
| **Расходы местного бюджета – всего :** | **824 380,4** | **758 372,9** | **749 739,7** | **779 729,3** | **810 918,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| - за счет средств местного бюджета, не имеющего целевого назначения | 198 862,9 | 190 541,4 | 201 896,0 | 209 971,9 | 218 370,7 |
|  - за счет средств безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение | 625 517,5 | 567 831,5 | 547 843,7 | 569 757,4 | 592 547,8 |
| **Дефицит (профицит) местного бюджета** | **- 5 507,3** | **- 3 978,4** | **- 4 047,7** | **- 4 209,7** | **- 4 378,0** |
| **Отношение дефицита местного бюджета к общему годовому объему доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных постеплений (в процентах)** | **7,0 %** | **5,0 %** | **5,0 %** | **5,0 %** | **5,0 %** |
| **Источники финансирования дефицита местного бюджета – всего** | **5 507,3** | **3 978,3** | **4 047,7** | **4 209,7** | **4 378,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| -привлечение кредитов от кредитных организаций бюджетами муниципальных районов в валюте Российской Федерации | **5 507,3** | **3 978,3** | **17 581,0** | **0,0** | **0,0** |
| - погашение кредитов, предоставленными кредитными организациями в валюте Российской Федерации | **0,0** | **0,0** | **- 13 533,3** | **0,0** | **0,0** |
| Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года | **0,0** | **5507,3** | **9485,7** | **13533,3** | **0,0** |
| Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году | **5507,3** | **3978,4** | **17581,0** | **0,0** | **0,0** |
| Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным заимствованиям | **0,0** | **0,0** | **13533,3** | **0,0** | **0,0** |
| Объем расходов на обслуживание муниципального долга  | **394,3** | **397,8** | **404,8** | **421,0** | **437,8** |

**Показатели финансового обеспечения муниципальных программ**

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| «Дорожное хозяйство» на 2019-2023 гг. | 83,5 | 73,5 | 73,5 | 76,4 | 79,5 |
| «Местное самоуправление» на 2019-2023 гг. | 44 837,5 | 45 348,1 | 48 749,7 | 50 699,7 | 52 727,7 |
| «Муниципальные финансы» на 2019-2023 гг. | 90 233,3 | 76 396,9 | 62 641,2 | 65 146,8 | 67 752,7 |
| «Образование» на 2019-2023 гг. | 617 978,2 | 567 499,0 | 565 966,7 | 588 605,4 | 612 149,6 |
| «Культура» на 2019-2023 гг. | 27 024,2 | 28 475,5 | 31 788,6 | 33 060,1 | 34 382,5 |
| «Молодежная политика» на 2019-2023 гг. | 360,0 | 460,0 | 560,0 | 582,4 | 605,7 |
| «Сельское хозяйство» на 2019-2023 гг. | 1 619,0 | 1 619,0  | 1 619,0 | 1 683,8 | 1 751,1 |
|  «Социальная поддержка населения» на 2019-2023 гг. | 22 974,2 | 23 071,2 | 23 168,9 | 24 095,7 | 25 059,5 |
| «Коммунальная инфраструктура объектов социальной сферы» на 2019-2023 гг. | 336,0 | 336,0 | 336,0 | 349,4 | 363,4 |
| «Безопасность» на 2019-2023 гг. | 3 767,7 | 3 855,5 | 4 113,6 | 4 278,1 | 4 449,3 |
| «Физическая культура и спорт» на 2019-2023 гг. | 2 629,1 | 2 686,2 | 2 734,8 | 2 844,2 | 2 958,0 |
| «Экономическое развитие» на 2019-2023 гг. | 1 161,3 | 1 161,3 | 1 161,3 | 1 207,8 | 1 256,1 |
| «Окружающая среда» на 2019-2023 гг. | 60,0 | 60,0 | 60,0 | 62,4 | 64,9 |
| «Профилактика терроризма и экстремизма» на 2021-2025 гг. | 5 134,9 | 1 034,5 | 134,5 | 139,9 | 145,5 |
| Непрограммные расходы | 6 181,5 | 6 296,2 | 6 631,9 | 6 897,2 | 7 173,1 |

Начальник Финансового управления

Администрации МО «Нукутский район»: Т.В.Уданова