|  |
| --- |
| Р о с с и й с к а я Ф е д е р а ц и яИркутская область **Муниципальное образование «Тайшетский район»** АДМИНИСТРАЦИЯ РАЙОНА **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**  *(в редакции постановления от 03.02.2025г. № 45)* |

от “ 31 ” января 2024 года № 81

|  |  |
| --- | --- |
| Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования "Тайшетский район" на 2024 – 2036 годы |  |

В соответствии со статьёй 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьями 15, 52 Федерального закона от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьями 22, 45, 56, 60, 61 Устава муниципального образования "Тайшетский муниципальный район Иркутской области", статьёй 6.1 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании "Тайшетский район", утвержденного решением Думы Тайшетского района от 24 декабря 2007 года № 283 (в редакции решений Думы Тайшетского района от 30 июня 2009 года № 375, от 21 декабря 2010 года № 25, от 26 июня 2012 года № 122, от 26 ноября 2013 года № 208, от 27 октября 2015 года № 12, от 25 февраля 2016 года № 28, от 25 июля 2017 года № 92, от 29 января 2019 года № 184, от 29 апреля 2020 года № 282, от 26 января 2021 года № 65, от 25 марта 2021 года № 68, от 30 ноября 2021 года № 139, от 29 марта 2022 года № 174, от 29 ноября 2022 года № 213), постановлением администрации Тайшетского района от 20 марта 2023 года № 154 "Об утверждении долгосрочного прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Тайшетский район" на 2023–2036 годы" (в редакции постановления от 18 апреля 2023 года № 219), постановлением администрации Тайшетского района от 13 октября 2023 года № 800 "Об одобрении прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Тайшетский район" на 2024 - 2026 годы", руководствуясь Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования "Тайшетский район" на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Тайшетского района от 3 июня 2016 года № 177 (в редакции постановлений от 26 октября 2017 года № 521, от 5 марта 2018 года № 126, от 20 мая 2021 года № 320), администрация Тайшетского района

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования "Тайшетский район" на 2024 - 2036 годы (прилагается).

2. Признать утратившими силу:

постановление администрации Тайшетского района от 16 февраля 2021 года № 68 "Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования "Тайшетский район" на 2021 – 2030 годы";

постановление администрации Тайшетского района от 21 февраля 2022 года № 138 "О внесении изменений в бюджетный прогноз муниципального образования "Тайшетский район" на 2021 – 2030 годы";

постановление администрации Тайшетского района от 31 января 2023 года № 54 "О внесении изменений в бюджетный прогноз муниципального образования "Тайшетский район" на 2021 – 2030 годы".

3. Начальнику организационно-контрольного отдела Управления делами администрации Тайшетского района Бурмакиной Н.Н. опубликовать настоящее постановление в Бюллетене нормативных правовых актов Тайшетского района "Официальная среда".

4. Начальнику отдела информатизации Управления делами администрации Тайшетского района Жамову Л.В. разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Тайшетского района и в сетевом издании "Портал правовой информации администрации Тайшетского района".

5. Настоящее постановление вступает в силу с момента его официального опубликования.

Мэр Тайшетского района А.В. Величко

Утвержден

постановлением администрации Тайшетского района

от " " января 2024 года №

**Бюджетный прогноз**

**муниципального образования "Тайшетский район"**

**на 2024 - 2036 годы**

**1. Общие положения**

Долгосрочное бюджетное прогнозирование является одним из основных механизмов повышения качества управления муниципальными финансами и совершенствования программно-целевого метода формирования бюджетов.

К документам стратегического планирования, разрабатываемых в рамках прогнозирования, относится бюджетный прогноз на долгосрочный период. Правовая норма для разработки и утверждения бюджетного прогноза на долгосрочный период была применена в период формирования проекта Решения Думы о бюджете на трехлетний период на 2017 – 2019 годы.

Бюджетный прогноз муниципального образования "Тайшетский район" на 2024 - 2036 годы разработан сроком на тринадцать лет на базе основных показателей долгосрочного прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Тайшетский район" на 2024 – 2036 годы, утвержденного постановлением администрации Тайшетского района от 20 марта 2023 года № 154, прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Тайшетский район" на 2024-2026 годы", утвержденного постановлением администрации Тайшетского района от 13 октября 2023 года № 800.

**2. Основные итоги исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район"**

Консолидированный бюджет муниципального образования "Тайшетский район" (далее - консолидированный бюджет района) на 2022 год был сформирован с учетом адаптации экономики к изменившимся внешним условиям, тенденций, складывающихся в экономике района и базировался на обязательном выполнении мер, намеченных Правительством Российской Федерации, Правительством Иркутской области и администрацией Тайшетского района в экономической и социальной сферах.

Одним из основных направлений деятельности органов местного самоуправления являлось проведение активной политики по обеспечению сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета района. Все усилия были направлены на решение задач по недопущению снижения поступлений доходов в консолидированный бюджет района, снижению и недопущению дальнейшего роста просроченной кредиторской задолженности.

В 2022 году наблюдается следующая динамика показателей прогноза социально-экономического развития района:

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) в 2022 году составила 40 229,9 млн. рублей (172,0 % к 2021 году);

- розничный товарооборот составил 3 099,5 млн. рублей (122,8% к 2021 году);

- индекс потребительских цен (на конец года по РФ) составил 111,9 % (в 2021 году – 108,4 %);

- общий объём инвестиций в основной капитал составил 23 019,4 млн. рублей (71,4 % к 2021 году);

- фонд заработной платы по Тайшетскому району за 2022 год сложился в сумме 14 048,5 млн. рублей (116,9% к 2021 году);

- доходный потенциал Тайшетского района в 2022 году составил 895,0 млн. руб. (112,3% к уровню 2021 года).

Рост поступления в консолидированный бюджет района налоговых и неналоговых доходов в 2022 году по сравнению с 2021 годом составил 114,0 %. Основным доходным источником является налог на доходы физических лиц, удельный вес которого в налоговых и неналоговых доходах составил 66,7 %.

**Исполнение бюджета муниципального образования "Тайшетский район"**

**в 2021 – 2022 годах**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2021 год** | **2022 год** | **Темп роста, %** |
| **Консолидированный бюджет** | | | |
| ДОХОДЫ | 3 864 443,3 | 4 102 479,3 | 106,2 |
| в т.ч., налоговые и неналоговые доходы | 993 686,9 | 1 132 597,8 | 114,0 |
| РАСХОДЫ | 3 870 016,7 | 4 102 693,3 | 106,0 |
| ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+) | - 5 573,4 | - 214,0 | - |
| Муниципальный долг | 1 434,5 | 1 434,5 | - |
| **Районный бюджет** | | | |
| ДОХОДЫ | 3 134 710,4 | 3 359 149,5 | 107,2 |
| в т.ч., налоговые и неналоговые доходы | 691 955,7 | 790 729,9 | 114,3 |
| РАСХОДЫ | 3 123 845,5 | 3 364 371,9 | 107,7 |
| ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+) | 10 864,9 | - 5 222,4 | - |
| % дефицита | - | 0,7% | - |
| Муниципальный долг | 0,0 | 0,0 | - |
| % муниципального долга | - | - | - |

В 2022 году формирование и исполнение бюджета муниципального образования "Тайшетский район" осуществлялось в рамках мероприятий муниципальных программ, в которых учтены приоритеты развития социальной сферы, коммунальной и транспортной инфраструктуры, обеспечения жильём отдельных категорий граждан, предоставления мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям и другие направления.

Исполнение консолидированного бюджета района обеспечено в 2022 году с положительными результатами и позитивной динамикой бюджетных показателей.

Консолидированный бюджет района в 2022 году, как и в предыдущие годы, сохранил свою ярко выраженную социальную направленность. В общей структуре расходов затраты на социальную сферу и ЖКХ составили 3 276 354,3 тыс. рублей или 79,9 % от общего объёма расходов консолидированного бюджета района.

В 2022 году Тайшетский район принял участие в 13-ти государственных программах Иркутской области. В консолидированный бюджет района было дополнительно привлечено межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов для софинансирования расходных обязательств Тайшетского района на общую сумму 953 523,8 тыс. рублей.

Кроме того, в отчетном году Тайшетский район участвовал в реализации национальных проектов. Это способствовало более качественному использованию бюджетных средств и привлечению дополнительных финансовых ресурсов из федерального и областного бюджетов.

В связи с тем, что потребность бюджетных средств для решения вопросов местного значения выше фактических поступлений доходов, в условиях адаптации к новым обстоятельствам, вызванным сложившейся геополитической обстановкой, возникли кассовые разрывы при исполнении местного бюджета. По заработной плате и социальным выплатам просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Также в отчётном году продолжалась работа по улучшению состояния и сохранности основных средств за счёт проведения текущего и капитального ремонтов имущества.

Инвестиционные расходы и расходы капитального характера в истекшем периоде осуществлялись по принципу избирательности, заключающемуся в концентрации бюджетных средств на наиболее востребованных объектах капитального строительства после выполнения всех социальных обязательств.

Долговая политика в отчётном периоде была направлена на погашение обязательств по бюджетным кредитам. В 2021 году Тайшетским муниципальным образованием "Тайшетское городское поселение" был оплачен основной долг по бюджетному кредиту, полученному в сентябре 2020 года из областного бюджета, в сумме 717,3 тыс. рублей или 100%. В 2022 году основной долг не оплачен. В соответствии с Дополнительным соглашением № 2 от 1 сентября 2022 года к Договору о предоставлении бюджетного кредита произведена реструктуризация образовавшейся задолженности путём перенесения погашения основного долга с 2022 года на 2023 год на сумму 717,3 тыс. руб.

В 2021 и 2022 годах муниципальные образования, входящие в состав Тайшетского района, за кредитами из бюджета муниципального образования "Тайшетский район" не обращались.

С целью обеспечения законности расходования бюджетных средств проводились контрольные мероприятия, направленные на содействие соблюдения финансовой дисциплины муниципальными учреждениями Тайшетского района на основе комплексного использования инструментов и методов внутреннего финансового контроля и контроля в сфере закупок.

**3. Условия формирования бюджетного прогноза в текущей ситуации**

Целью долгосрочного бюджетного планирования является определение долгосрочных тенденций изменения объёма и структуры доходов и расходов бюджета, структуры и условий привлечения и обслуживания заимствований, а также выработка на их основе соответствующих мер, направленных на повышение устойчивости и обеспечение долгосрочной сбалансированности бюджета.

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

Основными принципами долгосрочной бюджетной политики являются надёжность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов, поэтому в основу Бюджетного прогноза закладывается вариант прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Тайшетский район» на 2023 - 2036 годы (далее – долгосрочный прогноз) – базовый.

Долгосрочный прогноз разработан на основе параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на долгосрочный период до 2036 года, с учётом сценарных условий Министерства экономического развития Российской Федерации для разработки прогнозов социально-экономического развития субъектов Российской Федерации на среднесрочный период до 2025 года.

Долгосрочный прогноз предполагает активные преобразования в экономике Тайшетского района, направленные на развитие промышленного производства, улучшение социально-экономической ситуации, повышение уровня жизни населения.

Прогнозируется положительная динамика фонда оплаты труда в прогнозируемом периоде в рамках реализации инвестиционных проектов на территории Тайшетского района. Инфляционные процессы в прогнозном периоде будут формироваться под влиянием общероссийских тенденций. Рост цен будет обусловлен индексацией тарифов на услуги инфраструктурных компаний, ростом мировых цен на продовольствие. Факторами, сдерживающими рост инфляции, станут меры федерального уровня, развитие конкуренции в рамках решения задачи по улучшению условий для ведения бизнеса, а также меры регионального уровня. На основании долгосрочного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2036 года в соответствии с базовым сценарием развития уровень инфляции с 2023 года до 2036 года сохранится на уровне 4%.

**4. Основные направления развития налоговой, бюджетной и долговой политики**

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования "Тайшетский район" являются основой при формировании и исполнении бюджета муниципального образования "Тайшетский район".

Основной целью налоговой политики является укрепление доходной базы за счет роста поступлений в консолидированный бюджет района в целях исполнения всех расходных обязательств в условиях современного экономического кризиса.

Достижение поставленной цели планируется решить благодаря решению следующих мероприятий:

повышение качества и эффективности управления муниципальной собственностью района, увеличению доходов от ее использования;

продолжение работы по уточнению отсутствующих (недостоверных) сведений о земельных участках, объектах недвижимости и их правообладателях, выявлению собственников земельных участков, использующих земельные участки не по назначению, и понуждению их к приведению в соответствие с фактическим видом использования;

продолжение работы по взаимодействию с налоговыми органами и иными органами государственной власти в рамках деятельности Межведомственной комиссии по повышению доходной части бюджета муниципального об­разования "Тайшетский район", направленной на мобилизацию дополнительных доходов консолидированного бюджета района, снижение задолженности по налогам и сборам;

проведение ежегодной оценки эффективности налоговых расходов с последующим формированием предложений по сокращению или отмене неэффективных налоговых льгот и преференций, пересмотру условий их предоставления;

повышение ответственности администраторов поступлений по прогнозированию и контролю за полным и своевременным поступлением доходов в консолидированный бюджет района;

дальнейшее осуществление мероприятий по легализации неформальной занятости и серых схем заработной платы в Тайшетском районе.

Реализация эффективной бюджетной политики должна быть направлена на обеспечение сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета.

Основными направлениями бюджетной политики являются:

Повышение объективности и качества бюджетного планирования на основе разделения действующих и принимаемых обязательств и определение чётких приоритетов использования бюджетных средств с учётом текущей экономической ситуации при формировании консолидированного бюджета, а также ответственный подход к принятию новых расходных обязательств с учётом их социально-экономической значимости и обеспеченности стабильными доходными источниками.

Соблюдение бюджетно-финансовой дисциплины всеми главными распорядителями бюджетных средств и получателями бюджетных средств.

Повышение эффективности деятельности бюджетных учреждений Тайшетского района.

Эффективное управление расходами, которое будет обеспечиваться посредством реализации муниципальных программ, где учтены все приоритеты развития социальной сферы, коммунальной и транспортной инфраструктуры, обеспечение жильём отдельных категорий граждан и другие направления.

Повышение качества и эффективности реализации муниципальных программ, как основного инструмента бюджетного планирования и операционного управления.

Сохранение достигнутых результатов и улучшение целевых показателей.

Безусловное исполнение действующих расходных обязательств.

Повышение качества финансового менеджмента главными администраторами бюджетных средств.

Осуществление бюджетных инвестиций на основе отбора объектов муниципальных инвестиций в соответствии с приоритетами и целями социально-экономического развития муниципального образования "Тайшетский район" исходя из необходимости завершения начатых работ, финансирования работ с высокой степенью готовности, а также работ, выполнение которых осуществляется на условиях софинансирования за счёт средств вышестоящих бюджетов, внебюджетных средств.

Максимальное вовлечение средств областного и федерального бюджетов за счёт активного участия муниципального образования "Тайшетский район" в предстоящем периоде в государственных программах Российской Федерации и Иркутской области, в том числе в рамках реализации национальных проектов на территории района.

Совершенствование механизмов контроля и обеспечение непрерывности и эффективности муниципального финансового контроля, предполагающего не только определение и проведение контрольных проверок в отношении бюджетных процедур с учётом оценки рисков, но и проведение системной работы по устранению причин и условий реализации рисков, приводящих к грубым нарушениям в финансово-бюджетной сфере и недостижению целевых значений показателей качества финансового менеджмента.

Повышение финансовой устойчивости муниципальных образований, находящихся на территории Тайшетского района, и эффективности использования целевых межбюджетных трансфертов.

Повышение эффективности использования имущества, находящегося в оперативном управлении.

Недопущение образования просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заработной плате работникам бюджетной сферы и социальным выплатам.

Применение механизма казначейского сопровождения средств консолидированного бюджета района с целью обеспечения сохранности и прозрачности их расходования, а также контроля целевого использования финансовых ресурсов.

Автоматизация и цифровизация системы управления муниципальными финансами и бюджетного процесса, в том числе осуществление перевода муниципальных учреждений на применение унифицированных форм электронных документов при ведении бюджетного учёта и бухгалтерского учёта.

Обеспечение прозрачности (открытости) бюджетных данных и вовлечение граждан в бюджетный процесс, повышение финансовой грамотности населения Тайшетского района.

Основные направления налоговой и бюджетной политики на долгосрочный период должны сохранить преемственность задач, определённых в предыдущие годы и актуализированных с учётом политических и экономических условий, и изменений, внесённых в действующее бюджетное законодательство Российской Федерации.

Управление муниципальным долгом является одним из важнейших элементов долговой политики муниципального образования "Тайшетский район" и представляет собой совокупность мероприятий по регулированию его объёмов и структуры, определённых условий и осуществлению заимствований, обслуживанию и погашению муниципального долга.

Целью долговой политики муниципального образования является поддержание объёма долговых обязательств муниципального образования на экономически безопасном уровне с учётом всех возможных рисков.

Реализация методов осуществления взвешенной долговой политики в долгосрочном периоде должна быть направлена на сдерживание роста муниципального долга муниципального образования "Тайшетский район" за счёт последовательного сокращения дефицита бюджетов муниципального образования "Тайшетский район".

**5. Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета муниципального образования "Тайшетский район" на долгосрочный период**

С учетом сохранения нестабильности в экономике, обусловленной неопределенностью с ситуацией в условиях внешнего санкционного давления, в 2022 году наполняемость доходной части бюджета муниципального образования "Тайшетский район" стабильна по поступлению налоговых и неналоговых доходов, но существует высокая степень зависимости экономики и бюджета от новаций законодательства и от поддержки областного и федерального бюджетов, что влияет на устойчивость бюджетной системы муниципального образования "Тайшетский район". Учитывая имеющиеся бюджетные ограничения, необходимым условием дальнейшей реализации налоговой, бюджетной и долговой политики на долгосрочный период остается обеспечение сбалансированности бюджета муниципального образования "Тайшетский район", с учётом текущей экономической ситуации.

Органам местного самоуправления необходимо обеспечить активные меры по усилению приоритизации расходов в рамках достижения целевых показателей муниципальных программ, экономно и рационально использовать бюджетные ассигнования.

[Прогноз](consultantplus://offline/ref=EB651FD5109FE7EB108A3AC8DC3494F59B422B7394C34C444D3D0130FB1D6DDB6A9B010EE3AEAF57026C2B91BAV6L) основных характеристик консолидированного и районного бюджетов муниципального образования "Тайшетский район" представлен в приложении 1 к бюджетному прогнозу.

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, законами Иркутской области "О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений в местные бюджеты", "Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов", на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития на долгосрочный период. По отдельным источникам доходов в расчетах использованы показатели, прогнозируемые главными администраторами доходов и территориальными органами федеральной исполнительной власти, а также данные налоговой и бюджетной отчетности.

В условиях бюджетного прогноза ожидается рост налоговых и неналоговых доходов местного бюджета с 1 215 218,2 тыс. рублей в 2023 году до 2 073 439,7 тыс. рублей к 2036 году (на 70,6 %).

Объем безвозмездных поступлений на среднесрочный период определен на основании закона Иркутской области от 20 декабря 2023 года № 161-ОЗ "Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов". На долгосрочный период с 2027 года объем безвозмездных поступлений сохранен на уровне 2026 года.

Прогноз расходной части бюджета осуществлён исходя из прогнозируемого объёма доходов и источников финансирования дефицита бюджета, с учётом ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

В соответствии с общими подходами к прогнозированию основных параметров динамика расходов консолидированного бюджета прогнозируются с более низким темпом роста. К 2036 году общий объём расходов достигнет 4 169 015,7 тыс. рублей или 92,8 % от расходов 2023 года.

Исходя из представленных характеристик, значения муниципального долга муниципального образования "Тайшетский район" будут достигнуты в размере 22,3 % к 2036 году, что не превышает утверждённый общий годовой объём доходов бюджета без учёта утверждённого объёма безвозмездных поступлений, с учётом сдерживающих темпов роста расходной части бюджета. Кредитные ресурсы необходимы для исполнения собственных расходных полномочий муниципального образования "Тайшетский район" и обеспечения сбалансированности бюджетов. Для достижения определённого (экономически безопасного) уровня заёмные средства являются эффективным инструментом реализации бюджетной политики. Превышение кредитных ресурсов может привести к долговым рискам, которые нарушат платёжеспособность и сбалансированность бюджета.

Приоритетным направлением бюджетной политики на долгосрочный период необходимо установить поэтапное снижение дефицита бюджета, что отражено в основных характеристиках консолидированного и районного бюджетов муниципального образования "Тайшетский район".

Исполнение публичных нормативных обязательств необходимо обеспечить в полном объёме.

В целях повышения качества бюджетного планирования бюджетным прогнозом предусмотрено установление предельных объёмов финансового обеспечения реализации муниципальных программ муниципального образования "Тайшетский район" на период их действия. Для обеспечения сбалансированности районного бюджета в долгосрочном периоде в случае снижения доходной части бюджета не все прогнозируемые расходы распределены между муниципальными программами. В рамках действующего бюджетного законодательства на 2024-2026 годы сохранён резерв в виде условно-утверждённых расходов в объёме: 2,5% от расходов (за исключением расходов, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты) на 2025 год, на 2026 год не менее 5%.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования "Тайшетский район" на период их действия, а также прогноз расходов районного бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления муниципального образования "Тайшетский район" представлены в приложении 2.

**6. Основные риски, влияющие на обеспечение сбалансированности консолидированного бюджета муниципального образования "Тайшетский район", и механизмы их минимизации**

Бюджетная система муниципального образования "Тайшетский район" постоянно подвергается воздействию негативных факторов и рисков, влияющих на её устойчивость и сбалансированность, основные из которых следующие:

1)  превышение прогнозируемого уровня инфляции;

2) неформальная занятость, сопряжённая с нарушениями трудовых и социальных гарантий;

3) рост уровня безработицы;

4) высокий уровень дефицита районного бюджета и бюджетов поселений, рост муниципального долга;

5) ограничение возможности привлечения кредитных ресурсов на финансовом рынке в связи с ухудшением условий для заимствований;

6) сокращение межбюджетных трансфертов из областного бюджета и неопределённость объёмов поступлений в долгосрочном периоде;

7) передача дополнительных расходных обязательств;

8) ожидаемое изменение демографической ситуации в Тайшетском районе.

Основным внешним риском остается влияние мирового финансового кризиса на экономику Российской Федерации в целом. В случае длительности негативных влияний в мировой экономике следует ожидать дополнительных эффектов, отрицательно влияющих на сбалансированность бюджета муниципального образования "Тайшетский район", включая отток инвестиций, увеличение инфляционных рисков.

На минимизацию рисков в первую очередь направлены мероприятия, реализуемые в рамках налоговой, бюджетной и долговой политики:

1) повышение доходного потенциала муниципального образования "Тайшетский район";

2) максимальное наполнение доходной части консолидированного бюджета района для осуществления социально значимых расходов (на образование, культуру, социальную поддержку населения района);

3) приоритизация расходов бюджетов и повышение их эффективности;

4) поддержание экономически безопасного уровня муниципального долга Тайшетского района;

5) активное участие в привлечении средств федерального и областного бюджетов в рамках государственных программ Российской Федерации и Иркутской области;

6) необходимое отслеживание долгосрочной динамики изменений дефицита бюджета и муниципального долга в целях недопущения их превышения установленных параметров.

Реализация мер, направленных на минимизацию рисков, позволит обеспечить ускорение темпов роста экономики района и, соответственно, рост доходного потенциала бюджета муниципального образования "Тайшетский район".

Начальник Финансового управления

администрации Тайшетского района О.В. Фокина

Приложение 1

к бюджетному прогнозу муниципального образования

«Тайшетский район» на 2024 - 2036 годы

Прогноз основных характеристик

консолидированного и районного бюджетов муниципального образования «Тайшетский район»

на 2024 - 2036 годы

*(в редакции постановления от 03.02.2025г. № 45)*

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2023 год**  **(отчет)** | **2024 год**  **(оценка)** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** | **2029 год** |
| **Консолидированный бюджет** | | | | | | | |
| **ДОХОДЫ** | **4 532 934,6** | **4 742 456,1** | **4 075 522,5** | **3 827 779,5** | **3 940 279,8** | **3 991 386,8** | **4 070 628,2** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 253 629,4 | 1 382 409,2 | 1 424 883,7 | 1 473 242,9 | 1 548 216,1 | 1 599 323,1 | 1 678 564,5 |
| Темпы роста налоговых и неналоговых доходов, % | 110,7% | 110,3% | 103,1% | 103,4% | 105,1% | 103,3% | 105,0% |
| Безвозмездные поступления | 3 279 305,2 | 3 360 046,9 | 2 650 638,8 | 2 354 536,6 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 |
| **РАСХОДЫ** | **4 515 027,5** | **4 853 646,4** | **4 163 667,8** | **3 898 552,1** | **4 010 731,7** | **4 052 294,0** | **4 128 013,4** |
| Темпы роста расходов, % | 110,1% | 107,5% | 85,8% | 93,6% | 102,9% | 101,0% | 101,9% |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **17 907,1** | **- 111 190,3** | **- 88 145,3** | **- 70 772,6** | **- 70 451,9** | **- 60 907,2** | **- 57 385,2** |
| **Муниципальный долг** | **0,0** | **0,0** | **88 145,3** | **158 917,9** | **229 369,8** | **290 277,0** | **347 662,2** |
| **Районный бюджет** | | | | | | | |
| **ДОХОДЫ** | **3 844 285,4** | **4 063 765,6** | **3 647 436,7** | **3 397 895,6** | **3 459 653,4** | **3 501 881,3** | **3 567 867,5** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 883 432,1 | 992 492,8 | 1 127 726,5 | 1 169 161,1 | 1 221 874,2 | 1 264 102,1 | 1 330 088,3 |
| Темпы роста налоговых и неналоговых доходов, % | 111,7% | 112,3% | 113,6% | 103,7% | 104,5% | 103,5% | 105,2% |
| Безвозмездные поступления | 2 960 853,3 | 3 071 272,8 | 2 519 710,2 | 2 228 734,5 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 |
| **РАСХОДЫ** | **3 833 562,7** | **4 172 226,5** | **3 732 016,1** | **3 465 019,2** | **3 526 189,2** | **3 558 765,9** | **3 621 071,0** |
| Темпы роста расходов, % | 113,9% | 108,8% | 89,4% | 92,8% | 101,8% | 100,9% | 101,8% |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **- 10 722,7** | **- 108 460,9** | **- 84 579,4** | **- 67 123,6** | **- 66 535,8** | **- 56 884,6** | **- 53 203,5** |
| % дефицита | 1,2% | 10,9% | 7,5% | 5,7% | 5,4% | 4,5% | 4,0% |
| **Муниципальный долг** | **0,0** | **0,0** | **84 579,4** | **151 703,0** | **218 238,8** | **275 123,4** | **328 326,9** |
| % муниципального долга | - | - | 7,5% | 13,0% | 17,9% | 21,8% | 24,7% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2030 год** | **2031 год** | **2032 год** | **2033 год** | **2034 год** | **2035 год** | **2036 год** |
| **Консолидированный бюджет** | | | | |  | | |
| **ДОХОДЫ** | **4 153 289,6** | **4 240 706,3** | **4 322 302,5** | **4 430 843,7** | **4 534 250,1** | **4 643 621,9** | **4 759 307,4** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 761 225,9 | 1 848 642,6 | 1 930 238,8 | 2 038 780,0 | 2 142 186,4 | 2 251 558,2 | 2 367 243,7 |
| Темпы роста налоговых и неналоговых доходов, % | 104,9% | 105,0% | 104,4% | 105,6% | 105,1% | 105,1% | 105,1% |
| Безвозмездные поступления | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 | 2 392 063,7 |
| **РАСХОДЫ** | **4 206 599,6** | **4 289 381,4** | **4 365 480,0** | **4 468 350,5** | **4 556 523,5** | **4 667 025,4** | **4 783 906,2** |
| Темпы роста расходов, % | 101,9% | 102,0% | 101,8% | 102,4% | 102,0% | 102,4% | 102,5% |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **- 53 310,0** | **- 48 675,1** | **- 43 177,5** | **- 37 506,8** | **- 22 273,4** | **- 23 403,5** | **- 24 598,8** |
| **Муниципальный долг** | **400 972,2** | **449 647,3** | **492 824,8** | **530 331,6** | **552 605,0** | **576 008,5** | **600 607,3** |
| **Районный бюджет** | | | | |  | | |
| **ДОХОДЫ** | **3 636 705,0** | **3 709 521,5** | **3 777 369,4** | **3 867 962,8** | **3 954 164,0** | **4 045 360,4** | **4 141 844,7** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 398 925,8 | 1 471 742,3 | 1 539 590,2 | 1 630 183,6 | 1 716 384,8 | 1 807 581,2 | 1 904 065,5 |
| Темпы роста налоговых и неналоговых доходов, % | 105,2% | 105,2% | 104,6% | 105,9% | 105,3% | 105,3% | 105,3% |
| Безвозмездные поступления | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 | 2 237 779,2 |
| **РАСХОДЫ** | **3 685 667,4** | **3 753 673,8** | **3 815 859,1** | **3 900 566,5** | **3 971 327,8** | **4 063 436,2** | **4 160 885,4** |
| Темпы роста расходов, % | 101,8% | 101,8% | 101,7% | 102,2% | 101,8% | 102,3% | 102,4% |
| **ДЕФИЦИТ (-) / ПРОФИЦИТ (+)** | **- 48 962,4** | **- 44 152,3** | **- 38 489,7** | **- 32 603,7** | **- 17 163,8** | **- 18 075,8** | **- 19 040,7** |
| % дефицита | 3,5% | 3,0% | 2,5% | 2,0% | 1,0% | 1,0% | 1,0% |
| **Муниципальный долг** | **377 289,3** | **421 441,6** | **459 931,3** | **492 535,0** | **509 698,8** | **527 774,6** | **546 815,3** |
| % муниципального долга | 27,0% | 28,6% | 29,9% | 30,2% | 29,7% | 29,2% | 28,7% |

Начальник Финансового управления О.В. Фокина

Приложение 2

к бюджетному прогнозу муниципального образования

"Тайшетский район" на 2024 – 2036 годы

**ПОКАЗАТЕЛИ**

**финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования "Тайшетский район" на период их действия, а также прогноз расходов районного бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления муниципального образования "Тайшетский район"**

*(в редакции постановления от 03.02.2025г. № 45)*

| №  строки | Наименование  муниципальной программы | Расходы бюджета муниципального образования "Тайшетский район" на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** | **2029 год** | **2036 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Безопасность" на 2020 – 2026 годы** | 45 273,4 | 121 259,3 | 46 484,8 | 35 979,1 | 0,0 | - | - | - |
| 2. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Охрана труда" на 2020 – 2026 годы** | 13 703,8 | 18 264,1 | 10 909,2 | 11 448,8 | 0,0 | - | - | - |
| 3. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Градостроительная политика на территории Тайшетского района" на 2020 – 2025 годы** | 4 134,8 | 1 787,0 | 5 045,8 | 0,0 | 0,0 | - | - | - |
| 4. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Молодым семьям – доступное жилье" на 2020 – 2026 годы** | 10 797,3 | 9 683,4 | 3 425,9 | 3 425,9 | 0,0 | - | - | - |
| 5. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности в Тайшетском районе" на 2018-2024 годы** | 29 292,2 | 10 589,2 | 32 012,2 | 0,0 | 0,0 | - | - | - |
| 6. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" на 2020 – 2026 годы** | 746,5 | 284,7 | 112,0 | 112,0 | 0,0 | - | - | - |
| 7. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район**" "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании "Тайшетский район" на 2020 – 2026 годы** | 374 719,3 | 384 324,8 | 385 407,4 | 322 788,5 | 0,0 | - | - | - |
| 8. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Развитие экономического потенциала на территории Тайшетского района" на 2020 – 2026 годы** | 136,6 | 69,6 | 184,6 | 186,6 | 0,0 | - | - | - |
| 9. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Развитие образования" на 2020 – 2026 годы** | 2 894 988,5 | 2 816 552,3 | 2 419 063,6 | 2 216 340,1 | 0,0 | - | - | - |
| 10. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Развитие культуры, спорта и молодежной политики на территории Тайшетского района" на 2020 -2026 годы** | 264 948,3 | 295 412,2 | 325 511,0 | 329 461,1 | 0,0 | - | - | - |
| 11. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Социальная поддержка отдельных категорий населения муниципального -образования "Тайшетский район" на 2020 – 2026 годы-** | 122 478,0 | 134 499,9 | 81 931,4 | 82 914,4 | 0,0 | - | - | - |
| 12. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район**" "Муниципальное управление" на 2020 – 2026 годы** | 124 532,4 | 129 739,2 | 135 819,8 | 117 966,7 | 0,0 | - | - | - |
| 13. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Повышение эффективности управления муниципальным имуществом муниципального образования "Тайшетский район" на 2020– 2026 годы** | 71 241,8 | 56 115,0 | 62 474,0 | 60 188,7 | 0,0 | - | - | - |
| 14. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Развитие дорожного хозяйства" на 2020 – 2026 годы** | 17 503,4 | 22 341,3 | 188 748,9 | 191 145,2 | 213 914,4 | - | - | - |
| 15. | Муниципальная программа муниципального образования "Тайшетский район" **"Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений и социального сиротства на территории Тайшетского района" на 2020-2026 годы** | 3 518,0 | 3 621,8 | 3 554,4 | 3 554,4 | 0,0 | - | - | - |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **3 978 014,3** | **4 004 543,8** | **3 700 685,0** | **3 375 511,5** | **213 914,4** | **-** | **-** | **-** |
|  | Расходы на осуществление непрограммных направлений деятельности | 33 102,9 | 63 445,7 | 56 376,4 | 58 600,5 | 3 247 854,3 | - | **-** | **-** |
|  | **Всего** | **4 011 117,2** | **4 067 989,5** | **3 757 061,4** | **3 434 112,0** | **3 461 768,7** | **-** | **-** | **-** |

Начальник Финансового управления О.В. Фокина