

АДМИНИСТРАЦИЯ ТРУНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

18.02.2025

с. Донское

№ 48-р

О внесении изменений в бюджетный прогноз Труновского муниципального округа Ставропольского края на период до 2030 года, утвержденный распоряжением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 06.02.2024 № 32-р

В соответствии с постановлением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 28.01.2021 № 166-п «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Труновского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период»

1. Внести изменения в бюджетный прогноз Труновского муниципального округа Ставропольского края на период до 2030 года, утвержденный распоряжением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 06.02.2024 № 32-р, изложив его в новой прилагаемой редакции.

2. Контроль за выполнением настоящего распоряжения возложить на заместителя главы администрации - начальника финансового управления администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края Манаенко Л.А.

3. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня его подписания.

Глава Труновского муниципального округа
Ставропольского края

Н.И. Аникеева

УТВЕРЖДЕН

распоряжением администрации
Труновского муниципального округа
Ставропольского края

от 06.02.2024 № 32-р

(в редакции распоряжения
администрации Труновского
муниципального округа
Ставропольского края

от 18.02.2025 № 48-р)

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Труновского муниципального округа Ставропольского края
на период до 2030 года

I. Общие положения

Бюджетный прогноз Труновского муниципального округа Ставропольского края на период до 2030 года (далее - бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 14 Положения о бюджетном процессе в Труновском муниципальном округе Ставропольского края и Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза Труновского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 28.01.2021 № 166-п.

Бюджетный прогноз определяет основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики и основные характеристики бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края (далее – бюджет округа) на долгосрочный период. Подходы к формированию бюджетного прогноза во многом обусловлены итогами реализации бюджетной политики Труновского муниципального округа Ставропольского края за предыдущие годы.

II. Основные итоги развития и текущее состояние бюджетной системы Труновского муниципального округа Ставропольского края

Текущее состояние бюджетной системы Труновского муниципального округа Ставропольского края характеризуется проведением ответственной бюджетной политики, укреплением налогового потенциала

и совершенствованием налогового администрирования, концентрацией финансовых ресурсов на приоритетных направлениях развития Труновского муниципального округа Ставропольского края, обеспечением сбалансированности бюджета округа.

Основные направления развития Труновского муниципального округа Ставропольского края в бюджетно-финансовой сфере определялись требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации, задачами, поставленными указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» (далее - Указ Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204), от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» (далее - Указ Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года № 474), посланиями Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, Законом Ставропольского края «О Стратегии социально-экономического развития Ставропольского края до 2035 года», Планом мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов консолидированного бюджета Ставропольского края и сокращению государственного долга Ставропольского края на 2023-2025 годы, утвержденным распоряжением Правительства Ставропольского края от 28 марта 2023 г. № 145-рп, Планом мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края на 2023 - 2025 годы, утвержденным распоряжением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 15.05.2023 № 119-р, а также итогов реализации бюджетной, налоговой и долговой политики Труновского муниципального округа Ставропольского края в предшествующие периоды.

На протяжении ряда лет проводилась работа по реализации мер, направленных на повышение качества планирования и исполнения бюджета округа, увеличения налоговых и неналоговых доходов.

За период с 2020 по 2022 год общий объем доходов бюджета округа возрос с 1093,8 млн. рублей до 1318,9 млн. рублей, или на 20,6 процента.

В общей структуре доходов бюджета округа более 30,0 процента приходится на налоговые и неналоговые доходы. За период с 2020 по 2022 год объем налоговых и неналоговых доходов бюджета округа увеличился на 88,7 млн. рублей и в 2022 году составил 376,9 млн. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета округа в 2020 - 2022 годах наибольший удельный вес (73,0 процента) занимали 3 вида налогов - налог на доходы физических лиц, единый сельскохозяйственный налог, налоги на имущество.

Уровень объема безвозмездных поступлений в бюджет округа за 2020 - 2022 годы в среднем составил 72,5 процента.

За период 2020 - 2022 годов приоритетным направлением расходования средств бюджета округа являлось достижение национальных целей

и их целевых показателей, определенных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 и Указом Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года № 474, посредством реализации региональных проектов, обеспечивающих достижение показателей и результатов федеральных проектов, ориентированных на достижение общественно значимых результатов и выполнение задач национальных проектов.

Расходы бюджета округа сохранили социальную направленность. Наряду с национальными проектами в приоритетном порядке осуществлялось финансовое обеспечение отраслей социального блока. Доля расходов бюджета округа, направленных на отрасли социального блока, в 2020 - 2022 годах составляла более 75 процентов в общих расходах бюджета округа.

Основные параметры бюджета за период 2020-2022 годов представлены в таблице 1.

Таблица 1

**Основные параметры
бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края
за период 2020-2022 годов**

(млн. рублей)			
Наименование показателя	2020 год	2021 год	2022 год
1	2	3	4
Доходы	1093,76	1290,71	1318,91
Расходы	1126,80	1362,96	1321,72
Дефицит (-), профицит (+)	-33,04	-72,25	-2,81

Общий объем расходов бюджета округа определен исходя из прогнозируемого объема доходных источников бюджета Труновского муниципального округа, и отсутствием долговых обязательств.

**III. Основные подходы к формированию бюджетной политики
Труновского муниципального округа Ставропольского края и долговой
политики Труновского муниципального округа Ставропольского края
на долгосрочный период**

Бюджетный прогноз разработан на основе прогноза социально-экономического развития Труновского муниципального округа

Ставропольского края на период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 15.11.2023 № 1064-п с учетом двух вариантов сценарных условий (базового и консервативного).

Основной целью бюджетного прогноза является оценка на вариативной основе наиболее вероятных тенденций развития бюджета округа, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета округа и достижение стратегических целей социально-экономического развития Труновского муниципального округа Ставропольского края.

Основу бюджетного прогноза составляет информация об основных параметрах базового варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Труновского муниципального округа Ставропольского края, определенного в качестве базового для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета округа на долгосрочный период, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде.

Основными направлениями бюджетной политики Труновского муниципального округа Ставропольского края являются:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Труновского муниципального округа Ставропольского края;

повышение эффективности и результативности бюджетных расходов;

Также в условиях влияния отрицательных геополитических факторов на развитие отраслей экономики и финансового сектора необходимо:

обеспечить концентрацию финансовых ресурсов на безусловное исполнение всех социально значимых обязательств Труновского муниципального округа Ставропольского края;

обеспечить исполнение действующих расходных обязательств Труновского муниципального округа Ставропольского края наиболее эффективным способом, не допуская принятия правовых актов Труновского муниципального округа Ставропольского края, не обеспеченных соответствующими источниками финансирования;

продолжать реализацию Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края на 2023 - 2025 годы, утвержденного распоряжением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 15.05.2023 № 119-р, мероприятия которого направлены на увеличение роста доходов бюджета округа, оптимизацию расходов бюджета округа, обеспечение сбалансированности бюджета округа.

При расчете прогнозных показателей налоговых и неналоговых доходов учитывались изменения в законодательстве о налогах и сборах Российской Федерации, законодательстве о налогах и сборах

Ставропольского края и бюджетном законодательстве Российской Федерации во всех сценариях развития экономики наблюдается тенденция сокращения объема безвозмездных поступлений в консолидированный бюджет. Целевые трансферты с 2027 по 2030 год учтены на уровне 2026 года, с учетом изменения расходов разового характера. Бюджетный прогноз на 2024 год принят с дефицитом, источником финансирования являются ожидаемые остатки 2023 года. На 2025 и 2026 года бюджетный прогноз рассчитан сбалансированным.

Прогноз основных характеристик бюджета на долгосрочный период представлен в приложении № 1 к бюджетному прогнозу.

IV. Механизмы профилактики рисков реализации бюджетного прогноза

Реализация бюджетного прогноза сопряжена со следующими основными рисками, способными повлиять на достижение прогнозируемых значений:

развитие кризисных явлений в экономике и снижение темпов социально-экономического развития как Российской Федерации и Ставропольского края, так и Труновского муниципального округа Ставропольского края приводящие к сокращению поступлений доходов в бюджет округа, повышению прогнозируемого уровня инфляции;

изменение бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации в период реализации бюджетного прогноза.

Основными механизмами профилактики рисков реализации бюджетного прогноза являются:

принятие эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала Труновского муниципального округа Ставропольского края;

ограничение роста расходных обязательств при одновременном повышении эффективности бюджетных расходов;

мониторинг изменений федерального законодательства, оценка последствий влияния указанных изменений и оперативное реагирование на них.

V. Подходы к прогнозированию финансового обеспечения муниципальных программ Труновского муниципального округа Ставропольского края на период их действия.

Перечень муниципальных программ Труновского муниципального округа Ставропольского края, планируемых к разработке, утвержден постановлением администрации Труновского муниципального округа Ставропольского края от 31.08.2023 № 796-п.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Труновского муниципального округа Ставропольского края на 2024 - 2029 годы сформированы на основе следующих основных подходов:

бюджетные ассигнования на социально значимые статьи расходов (фонд оплаты труда, расходы на оплату коммунальных услуг, уплату налогов, стипендии, меры социальной поддержки, социальные выплаты) предусмотрены в полном объеме;

расходы на исполнение публичных нормативных обязательств и иных социальных выплат населению рассчитаны нормативным методом исходя из численности получателей выплат и индексации установленных в 2023 году размеров выплат на 4,0 процента ежегодно;

средства на обеспечение выплаты минимального размера оплаты труда учтены в сумме 22440,00 рубля;

объем средств на повышение оплаты труда работников в сфере образования, здравоохранения, культуры, социального обслуживания в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 - 2017 годы» и от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (далее - указы Президента Российской Федерации) определен исходя из необходимости ежегодного сохранения целевых показателей на достигнутом уровне в 2024 - 2029 годах (значение среднемесячного дохода от трудовой деятельности в 2023 - 2029 годах – 39288,00 рубля);

средства на оплату труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации, рассчитаны с учетом индексации с 01 января 2024 года на 4,0 процента;

уменьшены бюджетные ассигнования по расходным обязательствам ограниченного срока действия;

увеличены бюджетные ассигнования по мероприятиям «длящегося» характера, возникшим в ходе исполнения бюджета муниципального округа в текущем году.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Труновского муниципального округа Ставропольского края на период их действия приведены в приложении № 2 к бюджетному прогнозу.

Показатели финансового обеспечения национальных проектов, реализуемых на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края, на период их действия приведены в приложении № 3 к бюджетному прогнозу.

Приложение № 2

к бюджетному прогнозу Труновского
муниципального округа Ставропольского
края на период до 2030 года

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения муниципальных программ Труновского муниципального округа Ставропольского края
на период их действия

млн. рублей

Показатель	отчетны й год	текущий год	очередной год (2024)	первый год планового периода (2025)	второй год планового периода (2026)	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Расходы бюджета Труновского
муниципального округа
Ставропольского края, всего

1321,72 1467,19 1275,20 1273,81 1222,20 1088,08 1088,08 1088,08

Из них:

Расходы на реализацию
муниципальных программ
Труновского муниципального
округа Ставропольского края,
всего

1181,07 1241,16 1126,99 1102,77 1048,83 898,66 898,68 898,68

В том числе:

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа «Развитие образования в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	534,16	535,49	571,02	604,10	724,72	572,62	572,62	572,62
Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	81,35	111,31	125,22	106,31	93,16	92,17	92,17	92,17
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы и обеспечение дорожного движения в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	135,32	226,84	187,15	154,80	21,80	22,78	22,78	22,78
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	4,60	2,66	2,80	3,01	2,88	2,88	2,88	2,88
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	5,54	9,95	2,63	12,86	2,84	2,84	2,84	2,84

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	0,47	10,98	28,08	26,03	1,32	1,32	1,32	1,32
Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края»	8,91	9,51	9,62	10,42	10,42	10,42	10,42	10,42
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности, профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края»	7,63	9,44	8,74	9,30	9,30	9,29	9,29	9,29
Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	384,54	272,72	160,03	153,96	164,98	166,93	166,93	166,93

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Муниципальная программа «Благоустройство территории Труновского муниципального округа Ставропольского края»	18,43	52,05	28,61	19,26	16,00	16,00	16,00	16,00
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края»	0,00	0,07	2,93	2,57	1,27	1,27	1,27	1,27
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в Труновском муниципальном округе Ставропольского края»	0,12	0,14	0,16	0,15	0,14	0,14	0,16	0,16

Приложение № 3

к бюджетному прогнозу Труновского
муниципального округа
Ставропольского края на период
до 2030 года

ПОКАЗАТЕЛИ

финансового обеспечения национальных проектов, реализуемых
на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края, на период их действия

(млн. рублей)

Показатель	отчетный год	текущий год	очередной год (2024)	первый год планового периода (2025)	второй год планового периода (2026)	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы бюджета Труновского муниципального округа Ставропольского края, всего	1321,72	1467,19	1275,20	1273,81	1222,20	1088,08	1088,08	1088,08
Из них:								
На реализацию национальных проектов, реализуемых на территории Труновского муниципального округа Ставропольского края, всего	183,24	189,64	45,40	49,13	157,85	21,63	21,63	21,63
В том числе:								
Национальный проект «Инфраструктура для жизни»	-	-	-	15,42	-	-	-	-
Национальный проект «Семья»	-	-	-	18,30	10,50	10,50	10,50	10,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Национальный проект «Молодежь и дети»	-	-	-	15,41	147,35	11,13	11,13	11,13
Национальный проект «Культура»	0,10	14,37	16,13	-	-	-	-	-
Национальный проект «Образование»	11,58	1,93	2,1	-	-	-	-	-
Национальный проект «Безопасные качественные дороги»	100,33	152,85	-	-	-	-	-	-
Национальный проект «Демография»	70,72	20,49	6,31	-	-	-	-	-
Национальный проект «Экология»	0,51	-	-	-	-	-	-	-
Национальный проект «Жилье и городская среда»	-	-	20,86	-	-	-	-	-
