|  |  |
| --- | --- |
|  | Утверждён  постановлением Администрации Свирьстройского городского поселения от 08.02.2019г. № 14 |

Изменения, которые вносятся в Бюджетный прогноз Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года:

1. Бюджетный прогноз Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года изложить в новой редакции;
2. Приложение № 1 к бюджетному прогнозу изложить в редакции согласно приложению № 1 к настоящему постановлению;
3. Приложение № 2 к бюджетному прогнозу изложить в редакции согласно приложению № 2 к настоящему постановлению;
4. Приложение № 3 к бюджетному прогнозу изложить в редакции согласно приложению № 3 к настоящему постановлению;
5. Приложение № 4 к бюджетному прогнозу изложить в редакции согласно приложению № 4 к настоящему постановлению;

**Бюджетный прогноз**

**Свирьстройского городского поселения**

**на период до 2022 года**

**(новая редакция)**

Оглавление

[1. Условия формирования Бюджетного прогноза Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года 2](#_Toc467063529)

[2. Прогноз основных параметров бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года 2](#_Toc467063530)

[3. Прогноз основных характеристик бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года 2](#_Toc467063531)

[4. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года 2](#_Toc467063532)

# Условия формирования Бюджетного прогноза Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года представлены в Приложении 1.

В среднесрочном периоде ограничение темпов роста оплаты труда, снижение инфляции и процентных ставок при ограниченном укреплении национальной валюты будут поддерживать рентабельность и инвестиционную привлекательность предприятий, способствовать восстановлению экономического роста.

Прогнозируется замедление инфляции в 2018 году – на 0,8 процентных пункта. К 2022 году среднегодовой темп роста потребительских цен будет составлять 4,0 процента.

Численность населения Свирьстройского городского поселения останется на уровне 2017 года, и составит к 2022 году 0,9 тыс.человек.

Бюджетный прогноз сформирован с учетом следующих допущений и установок:

* сохранения преимущественно существующих технологий оказания услуг населению государственными учреждениями;
* проведения консервативной бюджетной политики органами местного самоуправления Свирьстройского городского поселения, одним из атрибутов которой является недопущение роста дефицита бюджета и наращивания долговой нагрузки;
* постоянной реализации мероприятий, направленных на повышение эффективности расходов местных бюджетов;
* последовательного сокращения неэффективных налоговых льгот.

# Прогноз основных параметров бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года

Расчеты объемов поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет Свирьстройского городского поселения в рамках составления Бюджетного прогноза основаны на показателях долгосрочного прогноза социально-экономического развития Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года, оказывающих непосредственное влияние на объемы поступлений по основным доходным источникам бюджета.

По налогу на доходы физических лиц расчет долгосрочного прогноза поступлений осуществлен исходя из индекса-дефлятора, характеризующего темп роста фонда заработной платы, а также с учетом предполагаемого ежегодного прироста социальных и имущественных налоговых вычетов, предоставляемых физическим лицам в рамках реализации налоговой политики Российской Федерации при проведении ежегодных декларационных кампаний.

По акцизам на нефтепродукты расчет поступлений на долгосрочный период осуществлен с учетом действующих ставок акцизов по подакцизной продукции, а также установленных бюджетным законодательством Российской Федерации нормативов распределения доходов от уплаты акцизов между федеральным бюджетом и бюджетами субъектов Российской Федерации.

По имущественным налогам расчет на долгосрочный период осуществлен с учетом установления на территории Ленинградской области с 01.01.2016 года порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения. При этом корректирующий коэффициент, применяемый при расчете подлежащей уплате суммы налога, составляет:

в 2017 году – 0,2, в 2018 году – 0,4, в 2019 году – 0,6, в 2020 году – 0,8.

Объемы 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 Свирьстройского городского поселения на период 2017-2021 годов.

Основные параметры бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года представлены в Приложении 2.

1. Структура и динамика доходной части бюджета Свирьстройского городского поселения за период 2017-2022 годов характеризуется следующими показателями:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2022 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2017-2022 годы |
| **Доходы** | **18 996,5** | **100,0** | **10 878,5** | **100,0** | **57,3** |
| **1. Собственные доходы** | **9 803,2** | **51,6** | **9 865,2** | **90,7** | **100,6** |
| 1.1. Налоговые доходы | 6 603,6 | **34,8** | 6 955,2 | **63,9** | **105,3** |
| 1.2. Неналоговые доходы | 3 199,6 | **16,8** | 2 910,0 | **26,8** | **91,0** |
| **2. Безвозмездные поступления** | **9 193,3** | **48,4** | **1 013,3** | **9,3** | **11,0** |

В доходной части бюджета Свирьстройского городского поселения в период 2017-2022 годов собственные доходы (налоговые и налоговые) занимают удельный вес (от 51,6% до 90,7%).

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов снизится с 48,4% в 2017 году до 9,3% в 2022 году.

Структура и динамика собственных доходов бюджета Свирьстройского городского поселения за период 2017-2022 годов характеризуется следующими показателями:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2022 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2017-2022 годы |
| **Собственные доходы** | **9 803,2** | **100,0** | **9 865,2** | **100,0** | **100,6** |
| Налоговые доходы | **6 603,6** | **67,4** | **6 955,2** | **70,5** | **105,3** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 967,6 | 9,9 | 1 015,4 | 10,3 | **104,9** |
| Налоги на имущество | 4 376,4 | 44,6 | 4 416,6 | 44,8 | **100,9** |
| Акцизы | 1 250,6 | 12,8 | 1 521,2 | 15,4 | **121,6** |
| Прочие налоговые доходы | 9,0 | 0,1 | 2,0 | 0 | **22,2** |
| 1.2. Неналоговые доходы | **3 199,6** | **32,6** | **2 910,0** | **29,5** | **91,0** |

В долгосрочной перспективе существенных изменений в структуре собственных доходов бюджета Свирьстройского городского поселения не ожидается – основной удельный вес (70,0%) будут составлять налоговые доходы.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета по-прежнему остаются налоги на имущество и акцизы. Удельный вес данных налогов составит в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Свирьстройского городского поселения в среднем 60,2%.

Рост поступлений по налоговым доходам за период 2017-2022 годы с учетом утвержденных макроэкономических показателей по прогнозу социально-экономического развития Свирьстройского городского поселения составит 105,3%.

В структуре неналоговых доходов бюджета Свирьстройского городского поселения основной удельный вес (около 96%) занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, а также доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

Снижение поступлений по неналоговым доходам за период 2017-2022 годы с учетом утвержденных макроэкономических показателей по прогнозу социально-экономического развития Свирьстройского городского поселения составит 91,0%.

Структура и динамика безвозмездных поступлений бюджета Свирьстройского городского поселения за период 2017-2022 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2022 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика  за период  2017-2022 годы |
| **Безвозмездные поступления** | **9 193,3** | **100,0** | **1 013,3** | **100,0** | **11,0** |
| Дотации | 4 018,1 | 43,7 | 860,0 | 84,9 | 21,4 |
| Субсидии | 3 358,3 | 36,5 | 0 | 0 | 0 |
| Субвенции | 571,8 | 6,2 | 153,3 | 15,1 | 26,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 489,0 | 16,2 | 0 | 0 | 0 |

В структуре безвозмездных поступлений прослеживается уменьшение объема дотации в номинальном выражении за счет снижения дотации на сбалансированность бюджета поселения. Снижение к 2022 году составит 21,4%.

Снижение объема субвенций прогнозируется в связи с уменьшением количества переданных полномочий. Снижение к 2022 году составит 26,8%.

Субсидии на 2022 год не планируются, изменения в бюджетный прогноз будут вносится по мере внесения изменений в областной бюджет.

В целях формирования бюджетного прогноза на 2022 год темпы роста объемов поступлений дотаций и субвенций из областного бюджета приняты за единицу.

2. Структура и динамика расходной части бюджета Свирьстройского городского поселения за период 2017-2022 годов характеризуется следующими показателями:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год | Удельный вес в общей сумме доходов | 2022 год | Удельный вес в общей сумме доходов | Динамика за период 2017-2022 годы |
| **Расходы** | **19 162,3** | **100,0** | **11 865,0** | **100,0** | **61,9** |
| 1. Межбюджетные трансферты | 394,9 | 2,1 | 1 786,4 | 15,1 | 452,4 |
| 2. Расходы без учета межбюджетных трансфертов | 18 767,4 | 97,9 | 10 078,6 | 84,9 | 53,7 |

В долгосрочной перспективе ожидаются изменения в структуре расходов бюджета Свирьстройского городского поселения: доля расходов без учета межбюджетных трансфертов снизится от 97,9% до 84,9%, а доля межбюджетных трансфертов возрастет от 2,1% до 15,1%.

Снижение расходов бюджета Свирьстройского городского поселения за период 2017-2022 годы с учетом утвержденных макроэкономических показателей по прогнозу социально-экономического развития Свирьстройского городского поселения составит 61,9%. Долгосрочный прогноз бюджета Свирьстройского городского поселения по расходной части рассчитан исходя из:

* индекса потребительских цен;
* объемов дорожного фонда;
* уровня безвозмездных поступлений.

3. В 2017 году дефицит бюджета Свирьстройского городского поселения составил 1,7% от величины годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. В последующие годы дефицит бюджета Свирьстройского городского поселения прогнозируется на уровне 10,0% от объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

# 3. Прогноз основных характеристик бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года

Прогноз основных характеристик бюджета Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года представлен в Приложении 3.

Исходя из показателей прогноза, доходы бюджета снизятся к 2022 году на 8,1 млн. руб. по сравнению с 2017 годом.

При этом в прогнозируемом периоде наблюдается тенденция к снижению удельного веса доходов в обороте организаций - с 165,2% в 2017 году до 94,8% в 2022 году.

Расходы бюджета Свирьстройского городского поселения снизятся в 2022 году на 7,2 млн. руб. по сравнению с 2017 годом, при этом их удельный вес в обороте организаций снизится с 166,1% в 2017 году до 103,5% в 2022 году.

Дефицит бюджета увеличится с 0,1 млн. руб. в 2017 году до 1,0 млн. руб. в 2022 году, при этом процентное отношение дефицита к обороту организаций прогнозируется к увеличению с 0,9% в 2017 году до 8,7% в 2022 году.

Муниципальный долг Свирьстройского городского поселения не планируется.

# Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Свирьстройского городского поселения на период до 2022 года представлены в Приложении 4.

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение расходов в рамках муниципальных программ Свирьстройского городского поселения на 2017 год составили 13 213,4 тыс. руб. (или 69,0% от общего объема запланированных расходов), на непрограммные расходы – 5 948,9 тыс. руб. (или 31,0% от общего объема запланированных расходов).

В Свирьстройского городском поселении реализуется 7 муниципальных программ, по которым срок реализации подходит к концу в 2021 году:

* Развитие автомобильных дорог Свирьстройского городского поселения Лодейнопольского муниципального района Ленинградской области (расходы составят 97,5% от уровня 2017 года);
* Сохранение и развитие культуры на территории Свирьстройского городского поселения (расходы составят 103,6% от уровня 2017 года);
* Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории Свирьстройского городского поселения Лодейнопольского муниципального района (расходы составят 100% от уровня 2017 года);
* Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Свирьстройском городском поселении (расходы составят 100,0% от уровня 2017 года);
* Обеспечение качественным жильем граждан на территории Свирьстройского городского поселения (расходы составят 0,2% от уровня 2018 года);
* Реализация инициативных предложений граждан на части территории г.п. Свирьстрой (расходы составят 10,0% от уровня 2018 года);
* Благоустройство территории Свирьстройского городского поселения Лодейнопольского муниципального района Ленинградской области (расходы составят 14,2% от уровня 2017 года);

Расходы по муниципальной программе «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в Свирьстройском городском поселении» и по муниципальной программе "Формирование комфортной городской среды на территории п. Свирьстрой» на 2019-2021 годы не запланированы.

Объемы программных расходов запланированы на период до 2021 года, что говорит об ограниченности существующего горизонта планирования. Планируется уровень программных расходов в структуре бюджета Свирьстройского городского поселения сохранить в размере 55 %.