

Бюджетный прогноз

**муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение
муниципального образования Ломоносовский муниципальный район**

Ленинградской области на период до 2028 года

(далее - Бюджетный прогноз)

1. Условия формирования Бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз разработан с учётом основных показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на период до 2028 года.

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

Социально-экономическое развитие поселения предполагается в условиях проводимой Правительством Ленинградской области, администрацией муниципального образования Ломоносовский муниципальный района, администрацией Русско-Высоцкого сельского поселения политики, направленной на поддержку реального сектора экономики и улучшение инвестиционного климата, на повышение эффективности расходов бюджета в целях улучшения качества жизни населения, а также с учетом ожидаемых внешних условий и принимаемых мер экономической политики.

Основными подходами к формированию бюджетного прогноза в этих условиях является “сдержанность” планирования расходной части бюджетов, сбалансированность бюджетов, снижение долговой нагрузки.

Тем не менее, по итогам 2021 года, оценки текущего года и в перспективе на 2023-2028 годы прогнозируется позитивная динамика социально-экономического развития муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области.

МО Русско-Высоцкое сельское поселение расположено в зоне интенсивной урбанизации территории (зона А) в областной системе расселения.

Численность постоянно проживающего на территории поселения населения составляет 5302 человек по состоянию на 01.01.2023 (около 7 % от общей численности Ломоносовского муниципального района). По данному показателю МО Русско-Высоцкое сельское поселение входит в пятёрку муниципальных

образований Ломоносовского муниципального района с наименьшей численностью населения. Площадь МО Русско-Высоцкое сельское поселение составляет 1905,91 га, то есть около 0,99 % от общей площади Ломоносовского муниципального района в установленных границах. По этому показателю поселение занимает второе место в Ломоносовском муниципальном районе Ленинградской области.

Плотность населения составляет около 2,8 человек на гектар, что почти в 7 раз больше средне районного показателя.

Положение муниципального образования характеризуется следующими факторами:

- близость к Санкт-Петербургу;
- прохождение по территории поселения (с северо-запада на юго-восток) автомобильной дороги федерального значения «Нарва» Санкт-Петербург – граница с Эстонской Республикой (Таллинское шоссе);
- наличие на территории крупного предприятия – ООО «Русско-Высоцкая птицефабрика», имеющего 1 класс опасности и, соответственно, значительную территорию санитарно-защитной зоны;
- ограничения использования территории поселения в связи с планируемым размещением на территории поселения ООПТ регионального значения;
- наличие на территории поселения земельных участков, пригодных для размещения промышленных и коммунально-складских объектов.

Факторами, влияющими на развитие производственного потенциала МО Русско-Высоцкое сельское поселение, являются экономико-географическое и транспортное положение, обеспеченность природными и трудовыми ресурсами.

На территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение нет крупных промышленных предприятий. К числу средних предприятий относятся:

- ООО «Венеция-МК» – предприятие пищевой промышленности, основным видом деятельности которого является кондитерское производство и оптовая торговля.
- ООО «Киришиавтосервис» – продажа и хранение горюче-смазочных материалов;
- ЗАО «СМХ «ЭНЕРГОБАЛТ» – строительно-монтажный холдинг.

Анализ ресурсного потенциала промышленности МО Русско-Высоцкое сельское поселение позволил определить сильные и слабые стороны его развития.

К сильным сторонам относятся:

- наличие свободных земельных участков, на которых могут быть организованы новые промзоны, а также наличие территорий для жилищного строительства, где могут разместиться трудовые ресурсы;
- средний уровень развития малого промышленного предпринимательства.

К слабым сторонам можно отнести:

- сравнительно невысокий уровень инновационной активности промышленных предприятий;
- нехватка квалифицированных рабочих кадров, их старение.

В силу высокого спроса и покупательной способности населения, малый бизнес на территории поселения представлен различными сферами деятельности.

К сильным сторонам развития малого и среднего бизнеса на территории поселения относятся:

- развивающаяся сфера малого и среднего бизнеса;
- перспектива увеличения количества малых предприятий и расширения видов их деятельности на территории поселения в связи с развитием жилищного строительства;
- поддержка малого предпринимательства со стороны Правительства Ленинградской области.

Среди проблем развития малого бизнеса на территории поселения можно отметить высокую конкуренцию со стороны крупных торговых центров, находящихся в г. Ломоносов и на территории Санкт-Петербурга, что сдерживает развитие индивидуальных предпринимателей.

На территории поселения расположено когда-то градообразующее сельскохозяйственное предприятие – «Русско-Высоцкая птицефабрика». На предприятии велась производственная деятельность двух юридических лиц: ООО «МПЗ Русско-Высоцкое» и ООО «ПО Русско-Высоцкая птицефабрика», где работают 477 человек (из них 187 проживают в Русско-Высоцком сельском поселении). ООО «Русско-Высоцкая птицефабрика» оказывает большое влияние на социально-экономическое развитие МО Русско-Высоцкое сельское поселение, т.к. является крупнейшим налогоплательщиком, обеспечивает население рабочими местами (крупнейшее предприятие), помимо этого, в собственности птицефабрики находится котельная и очистные сооружения, артезианские скважины.

Однако в 2022 году предприятия приостановили свою деятельность, что повлияло как на уровень занятости, покупательную способность населения, так и на снижение налоговых поступлений в бюджет Русско-Высоцкого поселения.

На территории поселения осуществляют свою деятельность фермерские (крестьянские) хозяйства и личные подсобные хозяйства

К сильным сторонам потенциала сельского хозяйства МО Русско-Высоцкое сельское поселение относятся:

- наличие большого количества земель сельскохозяйственного назначения (48,5 % от общей площади);
- возможность сбыта сельскохозяйственной продукции, как на территории муниципального образования, так и в Санкт-Петербурге;

К слабым сторонам можно отнести:

- жёсткую конкуренцию на рынке Санкт-Петербурга, как со стороны областных сельскохозяйственных производителей, так и со стороны поставщиков сельскохозяйственной продукции из других регионов России и зарубежных стран;
- низкий уровень развития фермерских хозяйств поселения;
- высокая стоимость возделывания земель сельскохозяйственного назначения для производства сельскохозяйственной продукции.

Бюджетный прогноз сформирован с учётом следующих допущений и установок:

- сохранения преимущественно существующих технологий оказания муниципальных услуг населению;
- проведения консервативной бюджетной политики органами местного самоуправления МО Русско-Высоцкое сельское поселение, 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.

2. Прогноз основных параметров бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области

Прогноз собственных доходов бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области до 2028 года рассчитан исходя из основных показателей социально-экономического развития Ломоносовского муниципального района (на среднесрочный период) и ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов в 2022 году.

Прогноз поступлений по основным доходным источникам произведён на основании расчётов в соответствии с методикой прогнозирования администрируемых доходов, разработанных в соответствии с пунктом 1 статьи 160.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации и постановления Правительства Российской Федерации от 23.06.2016г. №574 (ред. от 14.09.2021) «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы РФ» утверждённой постановлением администрации от 12.10.2022 г №» 116.

При формировании бюджетного прогноза до 2028 года учитывались положения Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормы налогового

законодательства, действующее на момент составления проекта бюджета, а также планируемые изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации и законодательство Ленинградской области в налоговой и бюджетной сферах, вступающие в действие с 1 января 2023 года.

Оценка поступлений налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет в 2022 году составляет 17 896,5 тыс. руб., прогнозируемые поступления в 2023 году 17 156,7 тыс. руб. с ожидаемым снижением 4,1%.

Основными доходными источниками консолидированного бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области являются:

- земельный налог – 30,5 %;
- налог на доходы физических лиц – 29,2 %;
- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 28,0 %.

Доля налоговых платежей местного бюджета в 2022 году составит 72% общего объема налоговых и неналоговых доходов муниципального района. Доля неналоговых доходов составит 28%.

Для бюджетного прогноза расходной части использовались следующие основные подходы:

- в качестве "базовых" объемов бюджетных ассигнований на 2023 год приняты бюджетные ассигнования, утвержденные на 2022 год решением Совета депутатов "О бюджете на очередной финансовый год и плановый период" (с изменениями по состоянию на 01 сентября и планируемые изменения в октябре), за исключением "разовых выплат" из бюджета, таких как оплата ремонтов, бюджетные инвестиции и т.д.;

- должностные оклады работников муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных казенных учреждений и ежемесячное денежное вознаграждение работников муниципальных органов власти с 01.09.2023 проиндексированы на прогнозный уровень инфляции (9,0%);

- в соответствии Указами Президента Российской Федерации обеспечено повышение оплаты труда отдельным категориям работников в соответствии с заключенными "дорожными картами";

- софинансирование расходов для участия в государственных программах запланировано в полном объеме;

- оплата коммунальных услуг запланирована на уровне 2022 года;

- дорожный фонд сформирован в объеме превышающем доходы, формирующие дорожный фонд;

- условно утвержденные расходы, не распределенные в плановом периоде

2024 и 2025 годов по кодам бюджетной классификации, запланированы в 2024 году в объеме 2,5% от общего объема расходов, в 2025 году - 5,0%.

-на 2026-2028 года в проекте бюджетного прогноза не учтены безвозмездные поступления;

-на последующие года применены индексы-дефляторы.;

-“сдержанный подход” при планировании расходов;

- приоритизация расходов;

-обеспечение принятых расходных обязательств и не допущение принятия новых расходных обязательств без доходных источников покрытия.

В целом, показатели бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области достаточно сбалансированы вплоть до 2028 года. Таким образом, дефицит бюджета имеет стабильные показатели, не увеличивается.

Дефицит консолидированного бюджета Ломоносовского муниципального района имеет тенденцию к снижению, при этом отсутствует долговая нагрузка.

Приложение 1
к Порядку

Прогноз основных характеристик бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на период 2023 – 2028 гг.

тыс.руб.

Показатели	2023 г	2024 г	2025 г	2026 г	2027 г	2028 г
Доходы	42 285,52	41 902,92	42 423,22	43 767,10	45 159,70	46 600,90
- собственные налоговые и неналоговые доходы	17 156,70	17 382,00	17 546,50	17 897,40	18 255,30	18 620,50
- безвозмездные поступления	25 128,82	24 520,92	24 876,72	25 869,70	26 904,40	27 980,40
Расходы	44 867,50	44 510,42	45 060,52	45 961,70	46 880,90	47 818,60
Дефицит (профицит)	-2 581,98	-2 607,50	-2 637,30	-2 194,60	-1 721,20	-1 217,70
Муниципальный долг на конец года	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Приложение 2
к Порядку

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования
Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский
муниципальный район Ленинградской области на период их действия

Показатель	2023 г	2024 г	2025 г	2026 г	2027 г	2028 г
Расходы всего:	44 867,50	44 510,42	45 060,52	45 961,70	46 880,90	47 818,60
1. Программные расходы, всего	24 811,12	23 448,50	23 503,76	24 262,30	25 598,66	26 388,94
уд. вес (%)	55%	53%	52%	53%	55%	55%
<i>1.1 Муниципальная программа «Комплексное развитие территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области»</i>	1 782,00	570,00	570,00	600,00	700,00	700,00
<i>1.2 Муниципальная программа «Развитие улично-дорожной сети на территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области»</i>	3 200,00	3 800,00	2 600,00	3 500,00	3 500,00	4 000,00
<i>1.3 Муниципальная программа «Благоустройство территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области»</i>	8 753,00	9 778,10	10 811,26	11 000,00	12 000,00	12 000,00
<i>1.4. Муниципальная программа «Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном жилом фонде на территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области»</i>	1 163,40	1 163,40	1 163,40	1 170,00	1 200,00	1 200,00
<i>1.5. Муниципальная программа «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории МО Русско-Высоцкое сельское МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области»</i>	301,80	196,80	196,80	200,00	250,00	300,00

1.6. Муниципальная программа "Развитие молодежной политики, культуры, физической культуры, спорта в МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области"	6 566,12	6 511,30	6 692,40	6 700,00	6 800,00	7 000,00
1.7. Муниципальная программа "Реализация социальной политики в МО Русско-Высоцкое сельское поселение "	963,70	992,60	1 022,40	767,30	805,66	845,94
1.8. Муниципальная программа муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области "Комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма в МО Русско-Высоцкое сельское поселение"	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
1.9. Муниципальная программа муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2017-2025 годы"	15,00	35,00	40,00	40,00	45,00	45,00
1.10. Муниципальная программа «Борьба с борщевиком Сосновского на территории муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение на 2017 - 2025 годы"	125,00	125,00	125,00	0,00	0,00	0,00
1.11. Муниципальная программа "Развитие части территорий МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2018-2025 годы"	151,00	51,00	51,00	51,00	55,00	55,00
1.12. Муниципальная программа "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территории административного центра МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2018 год и плановый период до 2025 года"	1 721,40	151,00	151,00	151,00	155,00	155,00

1.13. Муниципальная программа "Производственный контроль за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно-противоэпидемических(профилактических) мероприятий на территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области "	65,70	71,30	77,50	80,00	85,00	85,00
2. Непрограммные расходы, всего	21 041,96	21 061,92	21 556,76	21 699,40	21 282,24	21 429,66