Герб

АДМИНИСТРАЦИЯ

ВСЕВОЛОЖСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

12.03.2024 г. № 935\_\_\_\_\_\_\_\_

г. Всеволожск

О внесении изменений в постановление от 16.01.2023 года № 112

 В соответствии с пунктом 3 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», постановлением администрации муниципального образования «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области от 30.08.2022 года № 3855 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза МО «Город Всеволожск» и МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области на долгосрочный период», администрация Всеволожского муниципального района постановляет:

1.Внести в постановление администрации муниципального образования «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области от 16.01.2023 года №112 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования Всеволожский муниципальный район Ленинградской области на период до 2028 года» (далее- постановление) следующие изменения:

1.1. По тексту постановления и приложения к нему слова «муниципального образования Всеволожский муниципальный район Ленинградской области» заменить словами «Всеволожского муниципального района Ленинградской области».

1.2. Приложение «Долгосрочный бюджетный прогноз Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года» к постановлению изложить в новой редакции, согласно приложению к настоящему постановлению.

2.Опубликовать постановление в газете «Всеволожские вести» и разместить на официальном сайте администрации Всеволожского муниципального района в сети Интернет(www.vsevreg.ru).

3. Настоящее постановление вступает в силу с момента официального опубликования.

4.Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы администрации по финансам - председателя комитета финансов А.Г. Попову.

Временно исполняющий полномочия А.Л.Воропаев

главы администрации

*Приложение*

*к постановлению*

*администрации*

*от 12.03.2024 № \_935\_\_\_*

Бюджетный прогноз Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года.

 ( далее - бюджетный прогноз)

1. Условия формирования бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз разработан в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023 – 2028 годы, с целью формирования вероятностной оценки социально-экономического состояния муниципального района и определения параметров социально-экономического развития в прогнозируемом периоде в целях повышения эффективности управления социально-экономическими процессами в муниципальном образовании.

Основные параметры и индикаторы прогноза социально-экономического развития

Прогноз социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023-2028 годы разработан в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2015 № 1234 «О порядке разработки, корректировки, осуществления мониторинга и контроля реализации прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на среднесрочный период и признании утратившим силу некоторых актов Правительства Российской Федерации», постановлением Правительства Ленинградской области от 07.12.2015 № 461 «О порядке разработки и корректировки прогнозов социально-экономического развития Ленинградской области и признании утратившим силу постановления Правительства Ленинградской области от 27 февраля 2010 года № 42», методическими рекомендациями по осуществлению стратегического планирования на уровне муниципальных образований Ленинградской области, утвержденных распоряжением Комитета экономического развития и инвестиционной деятельности Ленинградской области от 10.06.2015 № 60 (с учетом изменений и дополнений), постановлением администрации муниципального образования «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области от 16.09.2020 года № 2942 «Об утверждении Порядка разработки, корректировки, осуществления мониторинга реализации и оценки качества прогноза социально-экономического развития муниципальный район» (с учетом изменений и дополнений), на основании анализа за предыдущие годы и наблюдаемой тенденцией в текущем году.

При разработке показателей бюджетного прогноза использованы основные параметры и сценарные условия прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, а также Правительства Ленинградской области, индексы-дефляторы, индексы потребительских цен, индексы промышленной продукции, официальная статистическая информация за первое полугодие 2022 года, а также информация, предоставленная крупными хозяйствующими субъектами муниципального образования, с учетом корректировки при формирования бюджетного прогноза в условиях повышенной социально-экономической неопределенности.

Основные показатели бюджетного прогноза разработаны в базовом варианте и содержат следующую информацию: фактические показатели за 2023 год и прогнозные показатели на 2024-2028 годы.

Основной целью социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области является обеспечение поддержания уровня и качества жизни населения, обеспечение решения вопросов местного значения, утвержденных к исполнению действующим федеральным законодательством (статья 15 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»).

Вопросы местного значения решаются посредством исполнения стратегии социально-экономического развития МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области на период до 2030 года, утвержденной решением совета депутатов МО «Всеволожский муниципальный район» от 27.07.2017 № 56, а также планом мероприятий по реализации стратегии социально-экономического развития МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области на период до 2030 года, утвержденным решением совета депутатов МО «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области от 27.07.2017 № 56, муниципальных программ, разрабатываемых и утверждаемых на среднесрочный период (5 лет).

При разработке основных параметров бюджетного прогноза использована официальная статистическая информация, данные ГКУ ЛО «Всеволожский центр занятости населения», информация крупных хозяйствующих субъектов и исполнительных органов местного самоуправления, а также индексы-дефляторы, индексы потребительских цен, индексы промышленной продукции в соответствии со сценарными условиями Минэкономразвития России и Правительства Ленинградской области.

Бюджетный прогноз сформирован с учетом итогов социально-экономического развития Всеволожского муниципального района за 2023 год, оценки ожидаемых результатов 2024 года и тенденций развития экономики и социальной сферы в 2024-2028 годах с использованием показателей инфляции и индексов-дефляторов, предложенных Министерством экономического развития Российской Федерации.

В 2022 году внешние и внутренние условия развития экономики муниципального образования, как и Ленинградской области, и России в целом, существенно поменялись. Траектория развития в 2022 году и на период до 2028 года определяется экономическими, эпидемиологическими факторами, а также санкционным режимом. Меры по борьбе с распространением новой короновирусной инфекции в 2022 году приобрели более точечный и целенаправленный характер. Произошедшая частичная адаптация предпринимательства и населения к ограничительным мероприятиям, вакцинация населения позволили сохранить позитивные тенденции второй половины 2021 года.

С конца февраля 2022 года геополитические условия функционирования российской экономики изменились кардинально. Ввиду того, что с февраля по июль 2022 года отдельными европейскими государствами и США были приняты санкционные ограничения в отношении Российской Федерации, траектория развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области в 2022 году и на период до 2028 года характеризуется неопределенностью и нестабильностью экономической среды.

Благодаря принятому Правительством Российской Федерации 15 марта 2022 года плану первоочередных действий по обеспечению развития российской экономики в условиях внешнего санкционного давления, который на регулярной основе дополняется новыми мероприятиями в зависимости от выявляемых рисков и потребностей, удалось умеренно стабилизировать ситуацию в экономике.

При успешной реализации всего комплекса антикризисных мер экономической политики как в целом по России, так и на уровне муниципального образования, темпы экономического развития прогнозируются к восстановлению положительной динамики.

Разработка основных параметров бюджетного прогноза осуществлялась по базовому варианту, который предполагает развитие экономики Всеволожского муниципального района в условиях реализации активной муниципальной политики, направленной на стимулирование экономического роста, а также на повышение эффективности расходов бюджета.

Основными подходами к формированию бюджетной и налоговой политики Всеволожского муниципального района Ленинградской области на долгосрочный период являются:

проведение консервативной бюджетной политики органами местного самоуправления, одним из атрибутов которой является недопущение роста дефицита бюджета и сдерживание долговой нагрузки на безопасном уровне;

постоянная реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности расходов местных бюджетов;

закрепление и развитие положительных темпов экономического роста;

последовательное сокращение неэффективных налоговых расходов.

Достижение показателей бюджетного прогноза сопряжено с определенными рисками:

кардинальное изменение с февраля 2022 года геополитических условий функционирования российской экономики, связанное, в первую очередь, с принятием отдельными иностранными государствами ряда пакетов санкций против России;

внесение в бюджетное и налоговое законодательство Российской Федерации изменений, влияющих на доходную базу местных бюджетов;

В целях нивелирования выявленных рисков предпринимаются меры по следующим направлениям:

поддержка малого и среднего предпринимательства, в том числе создание условий для роста числа организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную и патентную систему налогообложения;

дальнейшее развитие социальной инфраструктуры, в том числе в целях привлечения в регион населения в трудоспособном возрасте.

Бюджетный прогноз сформирован по принципу сбалансированности бюджета: объем предусмотренных бюджетом расходов соответствует суммарному объему доходов бюджета и поступлений источников финансирования его дефицита, уменьшенных на суммы выплат из бюджета, связанных с источниками финансирования дефицита бюджета и изменением остатков на счетах по учету средств бюджетов.

2. Прогноз основных параметров консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района

и бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

Расчеты объемов поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет и бюджет Всеволожского муниципального района Ленинградской области в рамках составления бюджетного прогноза основаны на показателях долгосрочного прогноза социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года, характеризующих как общие тенденции развития экономики (объем валового регионального продукта, динамика индекса промышленного производства, объем инвестиций в основной капитал), так и изменение макроэкономических показателей, оказывающих непосредственное влияние на объемы поступлений по основным доходным источникам бюджета:

темп роста фонда заработной платы;

темп роста потребительских цен,

Из основных доходных источников бюджета наиболее сложным для долгосрочного прогнозирования является налог на доходы физических и налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

По налогу на доходы физических лиц расчет долгосрочного прогноза поступлений осуществлен исходя из показателей прогноза социально-экономического развития Ленинградской области и Всеволожского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год и на плановый период (темп роста фонд заработной платы, индекс потребительских цен), динамики налоговой базы по налогу, сложившейся за предыдущие периоды, динамики фактических поступлений по налогу, динамики налоговых вычетов, а также налоговых ставок, льгот и преференции, установленных главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации.

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 консолидированного бюджета и бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на среднесрочный период.

Основные параметры бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года представлены в [приложении 3](#P467) к бюджетному прогнозу.

1. Структура и динамика доходной части бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| Доходы | 22 261 571,4 | 100,0 | 23 244 074,3 | 100,0 | 104,4 |
| 1. Налоговые и неналоговые доходы | 8 771 881,1 | 39,4 | 10 550 069,5 | 45,4 | 120,3 |
| 1.1. Налоговые доходы | 8 083 999,7 | 36,1 | 10 284 312,3 | 44,2 | 127,2 |
| 1.2. Неналоговые доходы | 687 381,4 | 3,1 | 265 157,2 | 1,1 | 38,5 |
| 2. Безвозмездные поступления | 13 490 190,3 | 60,6 | 12 694 004,8  | 54,6 | 94,1 |

В доходной части бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области в период 2023-2028 годов основной удельный вес (от 39,4% до 45,4%) занимают налоговые и неналоговые доходы.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов прогнозируется с сокращением с 60,6% в 2023 году до 54,6% в 2028 году.

Структура и динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 8 771 881,1 | 100,0 | 10 550 069,5 | 100,0 | 120,3 |
| 1.1. Налоговые доходы | 8 083 999,7 | 92,0 | 10 284 312, 3 | 97,5 | 127,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| налог на доходы физических лиц | 3 736 137,5 | 42,6 | 4 743 007,6 | 45,0 | 126,9 |
| налоги на совокупный доход | 4 264 246,0 | 48,6 | 5 188 913,8 | 49,2 | 121,7 |
| 1.2. Неналоговые доходы | 687 381,4 | 7,8 | 265 157,2 | 5,5 | 38,6 |

В долгосрочной перспективе ожидаются изменения в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области в сторону увеличения с 92,0% в 2023 году до 97,5% в 2028 году.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета по-прежнему останутся налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход.

Рост поступлений по налоговым доходам за период 2023-2028годов с учетом макроэкономических показателей по прогнозу социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области составит 127,2 %.

При этом наблюдаются опережающие темпы роста по налогу на доходы физических лиц (126,9%) за счет расширения налоговой базы, в том числе в результате изменения федерального налогового законодательства в части увеличения налоговой нагрузки на доходы свыше 5 миллионов рублей, по налогам на совокупный доход на (121,7%) в результате расширения налоговой базы.

По неналоговым доходам наблюдается тенденция к умеренному снижению объема платежей к 2028 году на 38,6% в основном за счет снижения поступлений по платежам при пользовании природными ресурсами.

 Структура и динамика безвозмездных поступлений в бюджет Всеволожского муниципального района Ленинградской области за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| Безвозмездные поступления | 13 490 190,3 | 100,0 | 12 694 004,8 | 100,0 | 94,1 |
| в том числе от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 13 434 249,8 | 99,5 | 12 694 004,8 | 100,0 | 94,1 |
| дотации | 632 689,0 | 4,7 | 178 366,5 | 1,4 | 28,2 |
| субсидии | 1 853 573,7 | 13,7 | 47 445,8 | 0,4 | 2,6 |
| субвенции | 10 977 255,5 | 81,4 | 12 465 736,0 | 98,2 | 113,6 |
| иные межбюджетные трансферты | 48 247,0 | 0,4 | 2454,5 | 0 | 5,1 |

В структуре безвозмездных поступлений основной удельный вес занимают субвенции, которые составят к 2028 году 98,2% от общей суммы безвозмездных поступлений.

При формировании бюджетного прогноза темпы роста объемов безвозмездных поступлений из областного бюджета начиная с 2027 года рассчитаны на уровне 2026 года.

В 2028 году удельный вес субсидий в общем объеме безвозмездных поступлений снизится в сравнении с 2023 годом на 13,3 процентных пункта, удельный вес субвенций увеличится на 16,8 процентный пункта.

2. Структура и динамика расходной части бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области (далее – бюджет района) за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме расходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме расходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы | 21 987 815,5 | 100,0 | 25 562 229,1 | 100,0 | 116,2 |
| 1. Межбюджетные трансферты | 12 801 560,8 | 58,2 | 12 515 638,3 | 49,0 | 97,8 |
| 2. Расходы без учета межбюджетных трансфертов | 9 186 254,7 | 41,8 | 13 046 590,8 | 51,0 | 142,0 |

В долгосрочной перспективе в структуре расходов бюджета бюджет района наблюдается увеличение доли расходов без учета межбюджетных трансфертов с 41,8% в 2023 году до 51,0% в 2028 году.

Рост расходов бюджета бюджет района за период 2023-2028 год с учетом макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития Всеволожского района составит 116,2%. Бюджетный прогноз бюджета района расходной части рассчитан исходя из индекса потребительских цен, повышения уровня оплаты труда.

В прогнозируемом периоде планируется исполнение бюджета района с дефицитом, который в этот период будет снижаться с 23,0% от налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2024 году до 22,0% - в 2028 году.

Источниками финансирования дефицита бюджета района с 2024 будут являться остатки средств на счете по учету средств местного бюджета на 01 января каждого года.

Основные параметры консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района на период до 2028 года представлены в [приложении 2](#P467) к бюджетному прогнозу.

1. Структура и динамика доходной части консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| Доходы | 29 553 619,1 | 100,0 | 28 945 325 ,1 | 100,0 | 97,9 |
| 1. Налоговые и неналоговые доходы | 14 717 893,3 | 49,8 | 16 101 309,2 | 55,6 | 109,4 |
| 1.1. Налоговые доходы | 12 265 536,4 | 41,5 | 14 974 621 ,2 | 51,7 | 122,0 |
| 1.2. Неналоговые доходы | 2 452 357,1 | 8,3 | 1 126 688 ,0 | 3,9 | 45,9 |
| 2. Безвозмездные поступления | 14 835 725,6 | 50,2 | 12 844 015 ,9 | 44,3 | 86,6 |

В структуре доходной части консолидированного бюджета Всеволожского района в период 2023-2028 годов налоговые и неналоговые доходы занимают удельный вес (от 49,8% до 55,6%).

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов сократится с 50,2% в 2023 году до 44,3% в 2028 году.

Структура и динамика налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района за период 2023-2028 годов характеризуются следующими показателями:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | 2028 год | Удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов | Динамика за период 2023-2028 годов |
| Налоговые и неналоговые доходы | 14 717 893,3 | 100,0 | 16 101 309,2 | 100,0 | 109,4 |
| Налоговые доходы | 12 265 536,4 | 83,3 | 14 974 621 ,2 | 93,0 | 122,1 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| налог на доходы физических лиц | 5 931 074,7 | 40,3 | 7 596 959,7 | 47,2 | 128,1 |
| акцизы | 80 064,8 | 0,5 | 79 173,4 | 0,5 | 99,0 |
| налоги на совокупный доход | 4 267 435,2 | 29,0 | 5 190 858,6 | 32,2 | 121,6 |
| Налоги на имущество | 1 906 764,7 | 13,0 | 2 107 630,0 | 13,1 | 110,5 |
| Неналоговые доходы | 2 452 357,1 | 16,7 | 1 126 688,0 | 7,0 | 45,9 |

В структуре налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района основной удельный вес в долгосрочной перспективе будут занимать налоговые доходы, их удельный вес к 2028 году составит 93,0%.

Основными налоговыми доходными источниками консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области по-прежнему останутся налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход и земельный налог. Удельный вес перечисленных налогов составит к 2028 году 93,0% от общего объема налоговых доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области.

Рост поступлений по налоговым доходам за период 2023-2028 годов с учетом утвержденных показателей по прогнозу социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области составит 122,1%.

Достижение прогнозируемых показателей темпа роста фонда заработной платы может позволить к 2028 году повысить значимость налога на доходы физических лиц в структуре налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области.

Существенный рост поступлений 121,6% ожидается по налогам на совокупный доход, в том числе за счет увеличения количества налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения, а также положительной динамики показателей результатов их финансово-хозяйственной деятельности.

В структуре неналоговых доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области основной удельный вес (около 94,9 %) занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доходы от продажи указанного имущества, платежи при пользовании природными ресурсами.

В долгосрочном периоде ожидается тенденция к снижению неналоговых доходов на 45,9% в основном за счет снижения поступлений по платежам при пользовании природными ресурсами, доходам от использования государственного и муниципального имущества.

2. Рост расходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области за период 2023-2028 годов с учетом макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития Всеволожского муниципального района Ленинградской области на долгосрочный период составит 109,5%. Общий объем расходов увеличится с 28 629 432,6 тыс. руб. в 2023 году до 31 362 492,9 тыс. руб. в 2028 году.

3. Начиная с 2024 года исполнение консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области планируется с дефицитом в размере 28,4% от общего объема доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений до 15,0% к 2028 году.

Источниками финансирования дефицита консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области с 2024 будут являться остатки средств на счетах по учету средств местных бюджетов на 01 января каждого года.

3. Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области

и бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

Прогноз основных характеристик бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года представлен в приложении 5 к бюджетному прогнозу.

В соответствии с бюджетным прогнозом ожидается увеличение доходов бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области к 2028 году по сравнению
с 2023 годом на 983 502,9 тысяч рублей.

При этом в прогнозируемом периоде наблюдается тенденция
к снижению удельного веса доходов в объеме ВРП - с 7,3% в 2023 году до 5,7% в 2028 году.

Расходы бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области увеличатся к 2028 году на 906 389,7 тысяч рублей по сравнению с 2024 годом.

Дефицит бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области в прогнозируемый период будет увеличиваться с 2,0 млрд. руб. в 2024 году до 2,3 млр. руб. в 2028 году.

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года представлен в приложении 4 к бюджетному прогнозу.

В соответствии с бюджетным прогнозом ожидается увеличение доходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области к 2028 году по сравнению с 2023 годом на 608 294,0 тыс.руб.

Удельный вес доходов в объеме ВРП снизится с 9,7% в 2023 году до 7,1% в 2028 году.

Уменьшение расходов консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области в 2028 году по сравнению с 2024 годом составит 1 370 071,3 тыс. рублей.

Дефицит консолидированного бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области в прогнозируемый период будет снижаться с 4,0 млрд. руб. в 2024 году до 2,4 млр.руб. в 2028 году.

4. Показатели финансового обеспечения

 муниципальных программ Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года.

[Показатели](#P2036) финансового обеспечения муниципальных программ бюджета района на период до 2028 года представлены в приложении 6 к бюджетному прогнозу.

В бюджете района реализуется восемнадцать муниципальных программ:

«Обеспечение качественным жильём граждан Всеволожского муниципального района»

«Укрепление национального единства, этнокультурное развитие Всеволожского муниципального района»

«Развитие туризма во Всеволожском муниципальном районе»

«Развитие рынка наружной рекламы на территории Всеволожского муниципального района»

«Защита прав потребителей Всеволожского муниципального района»

«Развитие малого и среднего предпринимательства Всеволожского муниципального района»

«Развитие сельского хозяйства Всеволожского муниципального района»

«Обеспечение благоприятного инвестиционного климата во Всеволожском муниципальном районе»

«Развитие коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергетической эффективности во Всеволожском муниципальном районе Ленинградской области»

«Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения Всеволожского муниципального района и МО «Город Всеволожск»

 «Развитие молодежной политики во Всеволожском муниципальном районе»

«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций во Всеволожском муниципальном районе»

«Современное образование во Всеволожском муниципальном районе»

«Культура Всеволожского муниципального района»

«Забота» во Всеволожском муниципальном районе»

«Развитие физической культуры и спорта во Всеволожском муниципальном районе»

«Управление муниципальными финансами Всеволожского муниципального района»

«Развитие информационных технологий администрации Всеволожского муниципального района»

«Охрана окружающей среды Всеволожского муниципального района»

«Безопасность во Всеволожском муниципальном районе"

«Развитие дорожной и транспортной инфраструктуры Всеволожского муниципального района»

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение расходов в рамках муниципальных программ в бюджете района на 2024 год составили 91,8% от общего объема запланированных расходов, на непрограммные расходы –8,2% от общего объема запланированных расходов. На протяжении всего прогнозируемого периода планируется сохранить уровень программных расходов не ниже 92,0% от общего объема расходов бюджета района.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*Приложение 1*

 *к* бюджетному прогнозу Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

прогноза социально-экономического развития

Всеволожского муниципального района Ленинградской области

на период до 2028 года

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023**  | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства), тыс. рублей | 302 883 500 | 321 662 200 | 341 283 600 | 362 101 900 | 383 465 900 | 405 323 400 |
| Темпы роста объема отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства), в % к предыдущему году | 107,5 | 106,2 | 106,1 | 106,1 | 105,9 | 105,7 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата,в % к предыдущему году(без субъектов малого предпринимательства) | 79 423,0111,6 | 83 981,3105,7 | 89 524,1106,6 | 95 701,3106,9 | 101 826,2106,4 | 108 241,2106,3 |
| Инвестиции, тыс. рублей(без субъектов малого предпринимательства) | 57 012 600 | 61 595 200 | 62 163 300 | 62 552 000 | 62 943 400 | 63 346 200 |
| Численность населения, тыс. человек | 554,3 | 570,9 | 587,5 | 604,5 | 622,2 | 639,8 |

главы администрации

*Приложение 2*

*к* бюджетному прогнозу Всеволожского
муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ

консолидированного бюджета Всеволожского муниципального

района Ленинградской области на период до 2028 года

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| Доходы | 29 553 619,1 | 28 764 513,4 | 27 426 164,6 | 27 818 400,2 | 28 412 429,0 | 28 945 325,1 |
| 1. Налоговые доходы, из них: | 12 265 536,4 | 12 796 075,1 | 13 329 240,4 | 13 849 940,1 | 14 442 850,7 | 14 974 621,2 |
| Налог на доходы физических лиц | 5 931 074,7 | 6 085 689,7 | 6 458 980,5 | 6 761 267,1 | 7 166 943,1 | 7 596 959,7 |
| Акцизы | 80 064,4 | 75 229,0 | 76 257,6 | 78 389,5 | 79 173,4 | 79 173,4 |
| Налоги на совокупный доход | 4 267 435,2 | 4 481 812,3 | 4 616 429,0 | 4 799 240,6 | 4 991 210,2 | 5 190 858,6 |
| Налоги на имущество | 1 906 764,7 | 2 053 756,3 | 2 074 090,2 | 2 103 420,6 | 2 105 524,0 | 2 107 630,0 |
| 2. Неналоговые доходы | 2 452 357,1 | 1 141 460,0 | 1 064 944,4 | 1 124 444,2 | 1 125 562,4 | 1 126 688,0 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 14 835 725,6 | 14 826 978,3 | 13 031 979,8 | 12 844 015,9 | 12 844 015,9 | 12 844 015,9 |
| в том числе из федерального и областного бюджетов, из них: | 14 879 123,1 | 14 826 973,3 | 13 031 974,8 | 12 844 010,9 | 12 844 010,9 | 12 844 010,9 |
| Дотации | 672 955,9 | 403 288,4 | 59 281,5 | 178 366,5 | 178 366,5 | 178 366,5 |  |
| Субсидии | 3 169 241,0 | 1 470 961,4 | 458 386,9 | 138 904,,9 | 138 904,9 | 138 904,9 |
| Субвенции | 10 998 126,9 | 12 750 266,9 | 12 460 119,7 | 12 472 558,8 | 12 472 558,8 | 12 472 558,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 38 799,3 | 202 456,5 | 54 186,7 | 54 186,7 | 54 186,7 | 54 186,7 |
| Расходы  | 28 629 432,6 | 32 732 564,2 | 30 493 691,3 | 30 085 628,7 | 30 717 426,9 | 31 362 492,9 |
| Дефицит/профицит | 924 186,5 | -3 968 050,8 | -3 067 526,7 | -2 267 228,5 | -2 304 997,9 | -2 417 167,8 |
| % | 6,3 | 28,4 | 21,3 | 15,1 | 14,8 | 15,0 |

*Приложение 3
 к* бюджетному прогнозу Всеволожского
муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ

бюджета Всеволожского муниципального района Ленинградской области

на период до 2028 года

 (тыс.руб)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год**  | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| Доходы | 22 261 571,4 | 22 613 601,0 | 21 930 573,9 | 22 282 656,0 | 22 751 691,2 | 23 244 074,3 |
| 1. Налоговые доходы, из них: | 8 083 999,7 | 8 402 052,8 | 8 809 814,2 | 9 328 718,6 | 9 795 154,5 | 10 284 912,3 |
| Налог на доходы физических лиц | 3 736 137,5 | 3 820 028,4 | 4 089 247,3 | 4 221 259,9 | 4 474 535,5 | 4 743 007,6 |
| Налоги на совокупный доход | 4 264 246,0 | 4 480 124,4  | 4 614 686,9 | 4 797 442,5 | 4 989 340,2 | 5 188 913,8 |
| 2. Неналоговые доходы | 687 381,4 | 477 101,6 | 459 932,6 | 259 932,6 | 262 531,9 | 265 157,2 |
| 3. Безвозмездные поступления  | 13 490 190,3 | 13 734 446,6 | 12 660 827,1 | 12 694 004,8 | 12 694 004,8 | 12 694 004,8 |
| в том числе из федерального и областного бюджетов, из них: | 13 434 249,8 | 13 734 446,6 | 12 660 827,1 | 12 694 004,8 | 12 694 004,8 | 12 694 004,8 |
| Дотации | 632 689,0 | 403 288,4 | 59 281,5 | 178 366,5 | 178 366,5 | 178 366,5 |
| Субсидии | 1 853 573,7 | 600 816,7 | 162 171,1 | 47 445,8 | 47 445,8 | 47 445,8 |
| Субвенции | 10 977 255,5 | 12 727 885,0 | 12 436 918,0 | 12 465 736,0 | 12 465 736,0 | 12 465 736,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 48 247,0 | 2 454,5 | 2 454,5 | 2 454,5 | 2 454,5 | 2 454,5 |
| Расходы  | 21 987 815,5 | 24 655 839,4 | 24 482 634,6 | 24 521 511,6 | 25 036 463,3 | 25 562 229,1 |
| Дефицит/профицит | 273 755,9 | -2 042 238,4 | -2 552 060,7 | -2 238 855,6 | -2 284 772,1 | -2 318 154,8 |
| % | 3,1 | 23,0 | 27,5 | 23,3 | 22,7 | 22,0 |

*Приложение 4*

*к* бюджетному прогнозу Всеволожского
муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

ПРОГНОЗ

 основных характеристик консолидированного бюджета Всеволожского

муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год**  | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| Доходы, всего  | 29 553 619,1 | 28 764 513,4 | 27 426 164,6 | 27 818 400,2 | 28 412 429,0 | 28 945 325,1 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 9,7 | 8,9 | 8,0 | 7,6 | 7,4 | 7,1 |
| Расходы, всего  | 28 629 432,6 | 32 732 564,2 | 30 493 691,3 | 30 085 628,7 | 30 717 426,9 | 31 362 492,9 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 9,5 | 10,2 | 4,6 | 8,3 | 8,0 | 7,7 |
| Дефицит/профицит  | 924 186,5 | - 3 968 050,8 | - 3 067 526,7 | - 2 267 228,5 | - 2 304 997,9 | - 2 417 167,8 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 0,3 | 1,2 | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Муниципальный долг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Приложение 5*

*к* бюджетному прогнозу Всеволожского
муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

ПРОГНОЗ

основных характеристик

Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| Доходы, всего  | 22 261 571,4 | 22 613 601,0 | 21 930 573,9 | 22 282 656,0 | 22 751 691,2 | 23 244 074,3 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 7,3% | 7,0% | 6,4% | 6,2% | 5,9% | 5,7% |
| Расходы, всего  | 21 987 815,5 | 24 655 839,4 | 24 482 634,6 | 24 521 511,6 | 25 036 463,3 | 25 562 229,1 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 7,0 | 7,7 | 7,2 | 6,8 | 6,0 | 6,3 |
| Дефицит/профицит  | 273 755,9 | - 2 042 238,4 | -2 552 060,7 | - 2 238 855,6 | - 2 284 772,1 | - 2 318 154,8 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 0,1 | 0,6 | 0,7 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Муниципальный долг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в % к объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (без субъектов малого предпринимательства)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| *Приложение 6* к бюджетному прогнозу Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 годаПОКАЗАТЕЛИ финансового обеспечения муниципальных программ  Всеволожского муниципального района Ленинградской области на период до 2028 года |
|   | **Показатель** | **Текущий год** | **2025 год** | **2026 год** | **2027 год** | **2028 год** |
| 1 | **Расходы, всего** | 24 655 839,4  | 24 482 634,6  | 24 521 511,6  | 25 036 463,3  | 25 562 229,1  |
| 1.1. | **1. Программные расходы, всего** | 23 053 279,5  | 22 463 617,2  | 22 212 703,0  | 22 679 169,8  | 23 155 432,3  |
|   | Удельный вес (%) | 93,5  | 91,8  | 90,6  | 90,6  | 90,6  |
| 1.1.1. | Муниципальная программа "Обеспечение качественным жильём граждан Всеволожского муниципального района" | 431 005,7  | 157 862,2  | 165 695,5  | 169 175,1  | 172 727,8  |
| 1.1.2. | Муниципальная программа «Укрепление национального единства, этнокультурное развитие Всеволожского муниципального района" | 650,0  | 676,0  | 703,0  | 717,8  | 732,8  |
| 1.1.3. | Муниципальная программа «Развитие туризма во Всеволожском муниципальном районе» | 1 400,0  | 1 456,0  | 1 514,4  | 1 546,2  | 1 578,7  |
| 1.1.4. | Муниципальная программа «Развитие рынка наружной рекламы на территории Всеволожского муниципального района» | 19 156,0  | 19 760,0  | 20 550,4  | 20 982,0  | 21 422,6  |
| 1.1.5. | Муниципальная программа «Защита прав потребителей Всеволожского муниципального района" | 10,0  | 10,2  | 10,4  | 10,6  | 10,8  |
| 1.1.6. | Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства Всеволожского муниципального района» | 98 494,2  | 98 979,1  | 25 847,0  | 26 389,8  | 26 944,0  |
| 1.1.7. | Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства Всеволожского муниципального района» | 18 100,0  | 15 704,0  | 15 704,0  | 16 033,8  | 16 370,5  |
| 1.1.8. | Муниципальная программа «Обеспечение благоприятного инвестиционного климата во Всеволожском муниципальном районе» | 92 882,4  | 88 161,1  | 89 510,6  | 91 390,3  | 93 309,5  |
| 1.1.9. | Муниципальная программа «Развитие коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергетической эффективности во Всеволожском муниципальном районе Ленинградской области» | 18 000,0  | 18 720,0  | 19 468,8  | 19 877,6  | 20 295,1  |
| 1.1.10. | Муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения Всеволожского муниципального района и МО «Город Всеволожск» | 850,0  | 884,0  | 919,4  | 938,7  | 958,4  |
| 1.1.11. | Муниципальная программа «Развитие молодежной политики во Всеволожском муниципальном районе» | 172 359,8  | 156 787,5  | 162 240,0  | 165 647,0  | 169 125,6  |
| 1.1.12. | Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций во Всеволожском муниципальном районе» | 25 056,5  | 25 056,5  | 25 056,5  | 25 582,7  | 26 119,9  |
| 1.1.13. | Муниципальная программа «Современное образование во Всеволожском муниципальном районе» | 18 889 168,8  | 19 491 836,5  | 19 488 004,7  | 19 897 252,8  | 20 315 095,1  |
| 1.1.14. | Муниципальная программа «Культура Всеволожского муниципального района» | 294 427,5  | 343 850,1  | 278 206,3  | 284 048,6  | 290 013,7  |
| 1.1.15. | Муниципальная программа ««Забота» во Всеволожском муниципальном районе» | 306 001,4  | 305 701,4  | 305 601,4  | 312 019,0  | 318 571,4  |
| 1.1.16. | Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта во Всеволожском муниципальном районе» | 953 494,5  | 529 307,2  | 515 830,3  | 526 662,7  | 537 722,7  |
| 1.1.17. | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Всеволожского муниципального района» | 1 591 006,0  | 1 110 793,7  | 998 921,0  | 1 019 898,3  | 1 041 316,2  |
| 1.1.18. | Муниципальная программа «Развитие информационных технологий администрации Всеволожского муниципального района» | 5 700,0  | 5 900,0  | 6 100,0  | 6 228,1  | 6 358,9  |
| 1.1.19. | Муниципальная программа «Охрана окружающей среды Всеволожского муниципального района» | 30 800,0  | 31 024,0  | 31 550,4  | 32 213,0  | 32 889,4  |
| 1.1.20. | Муниципальная программа «Безопасность во Всеволожском муниципальном районе" | 61 215,7  | 46 146,7  | 46 267,9  | 47 239,5  | 48 231,6  |
| 1.1.21. | Муниципальная программа «Развитие дорожной и транспортной инфраструктуры Всеволожского муниципального района» | 43 501,0  | 15 001,0  | 15 001,0  | 15 316,0  | 15 637,7  |
|   | **2. Непрограммные расходы, всего** | 1 602 559,9  | 2 019 017,4  | 2 308 808,6  | 2 357 293,5  | 2 406 796,8  |
|   | Удельный вес (%) | 6,5  | 8,2  | 9,4  | 9,4  | 9,4  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_