**Бюджетный прогноз**

**муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года**

Бюджетный прогноз муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года (далее – бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 1701 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Правилами разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период, утвержденными постановлением Администрации муниципального образования-Ершичский район Смоленской области от 31 декабря 2015 г. № 296.

Целью разработки бюджетного прогноза является оценка долгосрочной динамики бюджетных параметров, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета муниципального образования-Ершичский район Смоленской области (далее-местный бюджет) и достижение стратегических целей социально-экономического развития Ершичского района Смоленской области.

**I. Текущие характеристики бюджета**

**и социально-экономического развития муниципального образования-Ершичский район Смоленской области**

Общий объем доходов на 2019 год утвержден в сумме 199378,6 тыс. рублей, общий объем расходов в сумме 202865,6 тыс. рублей, дефицит местного бюджета составляет 3487 тыс. рублей, что составляет 18,7 процентов от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

За десять месяцев 2019 года местный бюджет исполнен по доходам в сумме 162566,8 тыс. рублей (81,5 % к плану), в том числе налоговые и неналоговые доходы местного бюджета исполнены в сумме 13011,8 тыс. рублей (70 % к плану), по расходам в сумме 145383,6 тыс. рублей (71,7 % к плану), профицит местного бюджета составил 17183,2 тыс. рублей.

Социально-экономическое развитие района в январе-сентябре 2019 года характеризуется положительной динамикой индекса промышленного производства, производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий,объема платных услуг, физического объема инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования.

Отмечено снижение оборота розничной торговли.

За 9 месяцев 2019 года увеличились номинальные среднедушевые денежные доходы населения, размер среднемесячной начисленной заработной платы.

**Основные показатели социально-экономического развития**

**муниципального образования-Ершичский район Смоленской области**

*(в % к соответствующему периоду предыдущего года)*

|  |  |
| --- | --- |
| Показатели | Январь-сентябрь 2019г. |
| Индекс потребительских цен, в % к декабрю предыдущего года | 75,5 |
| Индекс промышленного производства | в 2,5 раза |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | 125,5 |
| Индекс физического объема инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования\* | 31,01 |
| Строительство | в 2,15 раза |
| Индекс физического объема оборота розничной торговли | 95,4 |
| Объем платных услуг населению | 9,03 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, рублей | 22762,4 |

*(в % к соответствующему периоду предыдущего*

**Анализ социально-экономической ситуации, сложившейся в Ершичском районе за 2018 год, итоги развития за январь-сентябрь 2019 г.**

 Среднегодовая численность постоянного населения в районе на 01.01.2019 года составила 5879 человек. За счет естественной убыли население района за прошедший год сократилось на 95 человек. Уровень смертности в 3,0 раза превышает уровень рождаемости.

 Одним из социальных критериев устойчивого развития района являются доходы населения. Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в организациях (без субъектов малого предпринимательства) за январь - сентябрь 2019 года составила 22762,4 рублей. Рост номинальной начисленной заработной платы в среднесрочной перспективе составит в среднем 2,9 – 4,3%. Значительную долю в денежных доходах населения занимают пенсии. Количество получателей пенсий за 9 месяцев 2019 года составляет 2493 человека, размер назначенных пенсий за 9 месяцев 2019 составляет от 8000 до 13000 рублей.

 Индекс производства за 2018 год составил 207,1%

 В январе – сентябре 2019 года объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий и организаций в действующих ценах составил 49,8 млн. рублей. В структуре производства основная доля – 83,6% приходиться на «обрабатывающие производства», на долю «производства и распределения электроэнергии, газа и воды» - 16,4 % от общего объёма отгруженной продукции, выполненных работ и услуг. За 2019 год индекс промышленного производства, сложившийся по видам экономической деятельности: «Обрабатывающие производства» и «Производство и распределение электроэнергии, газа и воды» по сравнению с 2018 годом составит 102,9 %.

 По оценке 2019 года объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий и организаций в действующих ценах составит 52,74 млн. руб. (107,7% к 2018 году). Развитие обрабатывающих производств является определяющим в развитии промышленности Ершичского района в целом. Рост производства выпуска продукции наблюдается в текстильном и швейном производстве, обработке древесины. Все перечисленные ниже предприятия относятся к малым предприятиям с численностью рабочих менее 15 человек.

По прогнозной оценке, в 2019 году всеми категориями хозяйств Ершичского района будет произведено сельскохозяйственной продукции в объёме 259,6 млн. рублей или 105,7% к уровню 2018 года. По состоянию на 01.10.2019 г. сельскохозяйственным производством в районе занимаются 5 сельскохозяйственных предприятия, 9 крестьянских (фермерских) хозяйства, а также личные подсобные хозяйства района. За январь – август 2019 года произведено сельскохозяйственной продукции в хозяйствах всех категорий:

- зерна 1992,0 тонн (100,2% к уровню 2018 г.);

- картофеля 1832,0 тонн (100,1% к уровню 2018г.);

- овощей 457 тонн (100,2% к уровню 2018г.);

- скот и птица на убой в живом весе 331 тонн (93,2,8% к уровню 2018 г.);

- молока 712 тонн (68,6% к уровню 2018 г.);

- яиц 1469 тонн (90,5% к уровню 2018 г.).

Посевные площади всех сельскохозяйственных культур в хозяйствах всех категорий составили 5830 гектар (62,8% к уровню 2018 г.), что на 3461 гектар меньше чем в 2018 году.

 Поголовье скота в хозяйствах всех категорий на 1 октября 2019 составляет:

- КРС - 6417 голов (160,9% к уровню 2018 г.), в том числе коров 2816 голов (149,7% к уровню 2018 года);

- свиней 348 голов (80,2 к уровню 2018 г.),

- овец и коз 342 головы (116,6% к уровню 2018 г.).

Снижение валового производства молока во всех категориях хозяйств в большей степени обусловлено сокращением поголовья коров, связанным с уменьшением численности и старением сельского населения, ведущих личное подсобное хозяйство, отсутствием оборотных средств у сельскохозяйственных организаций для содержания имеющегося поголовья в связи с их сложным финансовым положением и закредитованностью.

 Потребительский рынок Ершичского района представлен розничной торговлей, общественным питанием и различными видами платных услуг, предоставляемых населению района. По состоянию на 01 января 2019 года на территории Ершичского района в сфере розничной торговли действует 79 объекта торговой сети (в том числе стационарных объектов – 58 единицы, настационарных объектов – 21 единиц), 17 объектов общественного питания (в том числе 3 кафе, 13 столовых, 1 закусочная), 11 объектов бытового обслуживания (1 по ремонту и пошиву обуви, 2 по ремонту и пошиву одежды, 2 по ремонту и техобслуживанию автотранспортных средств, 1 по фотоуслугам, 2 по услугам бань, 3 по услугам парикмахерских). Общая торговая площадь составляет 3 411,8 кв.м. Фактическая обеспеченность населения площадью торговых объектов составляет 518 кв.м. на 1000 человек (при нормативе 438 кв.м.). Ожидается, что за 2019 год оборот розничной торговли составит 464,0 млн. рублей, что в сопоставимых ценах составляет 95,3% к уровню 2018 года. Оборот общественного питания в 2019 год составит 1,749 млн. рублей, (99,1% к уровню 2018 года). Одной из сфер экономики, затрагивающих жизненно важные интересы населения Ершичского района, является сфера платных услуг. За январь – декабрь 2019 года населению Ершичского района будет оказано платных услуг на 12,0 млн. рублей (что в сопоставимых ценах составляет 96,4% к соответствующему периоду 2018 года). В настоящее время на динамику объёма платных услуг населению так же, как и на оборот розничной торговли, наибольшее влияние оказывает рост реальных денежных доходов населения, влияние инфляционных процессов.

Важнейшим направлением деятельности Администрации района является реализация на территории Ершичского района инвестиционной политики. Основным направлением инвестиционной политики в 2019 году это освоение инвестиций, привлеченных в район на цели строительства, реконструкцию, капитальный ремонт, приобретение основных средств, на улучшение социально-экономического положения района в целом. Общий объём инвестиций организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства по Ершичскому району за 2018 год составил 315,662 млн. рублей, в том числе за счёт собственных средств предприятий – 191,516 млн. рублей, привлечённых средств – 124,146 млн. рублей, в том числе за счёт средств бюджетов – 47,573 млн. рублей. По итогам января – сентября 2019 года объём инвестиций в основной капитал составил 86,274 млн. рублей (32,6% к уровню января – сентября 2018 года). Такое снижение объема инвестиций связанно с завершением основного строительства животноводческого комплекса ТОСП ООО «Брянская мясная компания».

По оценке, в 2019 году на развитие экономики Ершичского района будут направлены инвестиции в основной капитал в размере 170,819 млн. рублей, индекс физического объема инвестиций в основной капитал составит 51,5% к уровню 2018 года.

Ввод в эксплуатацию жилых домов индивидуальными застройщиками в январе – сентябре 2019 года составил 1,480 тыс.кв.м. По итогам 2019 года данный показатель ожидается на уровне – 1,6 тыс. кв.м.

 **II. Цели и задачи налоговой, бюджетной и долговой**

**политики в долгосрочном периоде**

Основной целью бюджетной и налоговой политики на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов остается обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования с учетом текущей экономической ситуации. Для достижения указанной цели необходимо сосредоточить усилия на решении следующих задач:

- реализация приоритетных направлений и национальных проектов, в первую очередь направленных на решение задач, поставленных в Указе Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

- консервативное бюджетное планирование исходя из возможностей доходного потенциала и минимизации размера муниципального долга бюджета муниципального образования;

- сохранение и развитие доходных источников бюджета муниципального образования;

- повышение открытости и прозрачности управления общественными финансами.

**Налоговая политика**

Основными целями налоговой политики муниципального образования – Ершичский район Смоленской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов являются сохранение сбалансированности консолидированного бюджета муниципального образования, создание предсказуемой налоговой системы, направленной на стимулирование деловой активности, рост экономики и инвестиций, упорядочение системы существующих налоговых льгот путем отмены неэффективных льгот и предоставления льгот, носящих адресный характер.

Основными задачами налоговой политики на ближайшую перспективу будут являться.

1. Стимулирование инвестиционной деятельности, поддержка малого и среднего бизнеса.

В целях обеспечения благоприятного инвестиционного и предпринимательского климата на территории муниципального образования – Ершичский район Смоленской области будет проводится разъяснительная работа среди граждан, планирующих индивидуальное предпринимательство по применению таких мер налогового стимулирования как установление для субъектов малого предпринимательства нулевой налоговой ставки («налоговые каникулы») для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, перешедших на патентную систему налогообложения и осуществляющих предпринимательскую деятельность в производственной, социальной и (или) научной сферах, а также в сфере бытовых услуг населению.

Для потенциальных инвесторов и всех заинтересованных лиц будет доводиться информация о имеющихся налоговых льготах на территории Смоленской области.

2. Мобилизация доходов

В целях мобилизации доходов в консолидированный бюджет муниципального образования – Ершичский район Смоленской области планируется проведение следующих мероприятий:

- повышение объемов поступлений в местные бюджеты Ершичского района налога на доходы физических лиц за счет создания условий для роста общего объема фонда оплаты труда, легализации «теневой» заработной платы, доведение ее до среднеотраслевого уровня, а также проведения мероприятий по сокращению задолженности по налогу на доходы физических лиц;

- усиление работы по погашению задолженности по налоговым платежам;

- актуализация работы по расширению налоговой базы по имущественным налогам путем выявления и включения в налогооблагаемую базу недвижимого имущества и земельных участков, которые до настоящего времени не зарегистрированы или зарегистрированы с указанием неполных (неактуальных) сведений, необходимых для исчисления налогов;

- в случае принятия областных законов по индексации размера потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по каждому виду предпринимательской деятельности, в отношении которого применяется патентная система налогообложения, на коэффициент-дефлятор планируется рост доходов от применения патента.

В целях формирования комфортной потребительской среды продолжится работа по созданию условий для развития малых форматов торговли в муниципальном образовании – Ершичский район Смоленской области, в том числе легализации незаконно установленных нестационарных торговых объектов, что в свою очередь обеспечит рост налоговых поступлений в местный бюджет.

3. Оптимизация налоговых льгот

На устойчивость доходов бюджетной системы района существенное влияние оказывают решения по установлению налоговых льгот по местным налогам, доходы от которых поступают в местные бюджеты Ершичского района.

Оценка эффективности действующих налоговых льгот является составной частью бюджетного процесса.

В этой связи предлагается сохранять налоговую политику муниципального образования – Ершичский район Смоленской области в среднесрочной перспективе, как и в предыдущие годы. В настоящее время в районе действуют налоговые льготы, установленные только федеральным законодательством.

4. Оценка эффективности налоговых расходов муниципального образования –

Ершичский район Смоленской области

Начиная с 2020 года Бюджетным кодексом Российской Федерации определены новые подходы к порядку определения эффективности налоговых льгот как налоговых расходов бюджетов муниципальных образований. Формирование перечня налоговых расходов будет осуществляться в разрезе муниципальных программ, приоритетов и целей социально-экономического развития муниципалитета.

Для исполнения постановления Правительства Российской Федерации от 22 июня 2019 года № 796 «Об общих требованиях к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» будут разработаны новые порядки проведения оценки эффективности налоговых расходов сельских поселений Ершичского района.

5. Совершенствование налогового администрирования

В целях совершенствования налогового администрирования предполагается:

- повышение ответственности администраторов доходов за эффективное прогнозирование, своевременность, полноту поступления и сокращение задолженности администрируемых платежей;

- повышение качества и эффективности совместной работы органов власти всех уровней по усилению администрирования доходов в рамках деятельности межведомственных рабочих групп по платежам в местные бюджеты;

- продолжение работы с органами власти всех уровней по легализации налоговой базы, легализации «теневой» заработной платы, взысканию задолженности по налоговым и неналоговым доходам, реализации мероприятий по повышению роли имущественных налогов в формировании доходов консолидированного бюджета муниципального образования – Ершичский район Смоленской области.

Для увеличения доходов бюджетов сельских поселений Ершичского района будет продолжена работа по следующим направлениям:

- актуализация на постоянной основе сведений, предоставляемых органами, осуществляющими регистрацию и учет объектов недвижимого имущества, в УФНС России по Смоленской области;

- проведение совместных рабочих групп с Управлением Росреестра по Смоленской области и пунктом полиции по Ершичскому району для обсуждения проблемных вопросов, связанных с межведомственным взаимодействием и определением конкретных мероприятий, направленных на актуализацию баз данных;

- проведение органами местного самоуправления совместно с территориальными налоговыми органами индивидуальной работы с физическими лицами, имеющими задолженность в бюджет по имущественным налогам, информирование работодателей о сотрудниках, имеющих задолженность по имущественным налогам.

Для наполнения доходной базы местных бюджетов за счет увеличения собираемости земельного налога будет активизирована работа в рамках муниципального земельного контроля с целью выявления фактов использования земельных участков не по целевому назначению (неиспользования), а также фактов самовольного занятия земельных участков и использования земельных участков без оформленных в установленным порядке правоустанавливающих документов.

**Бюджетная политика**

В условиях снижения темпов роста собственных доходов бюджета муниципального образования – Ершичский район Смоленской области на первый план выходит решение задач повышения эффективности расходов и переориентации бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений социально-экономической политики муниципального образования, достижение измеримых общественно значимых результатов.

Основными направлениями бюджетной политики муниципального образования – Ершичский район Смоленской области на среднесрочный период являются:

- концентрация расходов на первоочередных и приоритетных направлениях, в том числе на достижении целей и результатов проектов, направленных на реализацию национальных проектов;

- сохранение достигнутых соотношений к среднемесячному доходу от трудовой деятельности средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, поименованных в указах Президента Российской Федерации;

- повышение с 1 октября 2020 года оплаты труда отдельных категорий работников муниципальных учреждений, на которых не распространяется действие указов Президента Российской Федерации;

- повышение реалистичности и минимизация рисков несбалансированности бюджета;

- проведение долговой политики муниципального образования – Ершичский район Смоленской области с учетом сохранения безопасного уровня долговой нагрузки на местный бюджет;

- поддержка инвестиционной активности субъектов предпринимательской деятельности;

- обеспечение прозрачности (открытости) и публичности процесса управления общественными финансами, гарантирующих обществу право на доступ к открытым данным.

Главные распорядители средств бюджета при исполнении бюджета муниципального образования – Ершичский район Смоленской области должны полагаться на отлаженные бюджетные процедуры и высокий уровень бюджетной дисциплины. Все решения в процессе исполнения бюджета муниципального образования – Ершичский район Смоленской области должны приниматься и реализовываться максимально оперативно, а принятие бюджетных обязательств должно осуществляться в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации.

**Долговая политика**

Управление муниципальным долгом является одним из важнейших элементов финансовой политики Ершичского района Смоленской области и представляет собой совокупность мероприятий по регулированию его объема и структуры, определению условий и осуществлению заимствований, регулированию рынка заимствований, реализации мер управления проблемными долгами, обслуживанию и погашению муниципального долга Ершичского района Смоленской области, предоставлению муниципальных гарантий Ершичского района Смоленской области, контролю за эффективным использованием заимствованных средств.

Основными целями муниципальной долговой политики Ершичского района Смоленской области на долгосрочный период являются:

- сохранение объема муниципального долга Ершичского района Смоленской области на экономически безопасном уровне, позволяющем обеспечивать привлечение заемных средств на условиях реальной возможности их обслуживания и погашения долговых обязательств Ершичского района Смоленской области (далее также – долговые обязательства);

- стабильное обслуживание долговых обязательств;

- прогнозирование и предотвращение рисков, связанных со структурой муниципального долга;

- равномерное распределение долговой нагрузки на местный бюджет по годам;

- совершенствование учета и мониторинга муниципального долга;

- сокращение долговой нагрузки и оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга Ершичского района Смоленской области путем осуществления мониторинга процентных ставок по кредитам кредитных организаций.

В процессе управления муниципальным долгом Ершичского района Смоленской области приоритетными являются следующие задачи:

-обеспечение сбалансированности местного бюджета при недостаточности собственных источников финансирования дефицита местного бюджета;

- поэтапное снижение дефицита местного бюджета;

- привлечение муниципальных заимствований в объемах, дополняющих доходы местного бюджета до объема, необходимого для обеспечения исполнения принятых бюджетных обязательств;

- достижение эффективного и целевого использования заемных средств;

- учет и регистрация долговых обязательств;

- обеспечение раскрытия информации о муниципальном долге Ершичского района Смоленской области.

**III. Основные параметры прогноза социально-экономического развития муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период и условия реализации бюджетного прогноза**

 Параметры прогноза долгосрочного социально-экономического развития Ершичского района Смоленской области до 2025 года разработаны на основе анализа текущей социально-экономической ситуации. Прогноз определяет основные направления и экономические параметры развития Ершичского района и является исходным документом для проектировок бюджета муниципального образования – Ершичский район на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов. В среднесрочной перспективе развитие промышленного производства будет определяться преимущественно динамикой внутреннего спроса. Вместе с тем, основной причиной сдержанного роста промышленного производства остаётся низкий уровень процессов технологического обновления и недостаточная конкурентоспособность отечественной продукции на рынке.

 По прогнозным расчётам объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий и организаций в действующих ценах к 2025 году составит 76,5 млн. руб. (136,4% к 2020 году). В среднесрочной перспективе развитие промышленного производства будет определяться преимущественно динамикой внутреннего спроса. При этом темпы роста промышленного производства будут обусловлены реализацией комплекса мер, направленных на повышение конкурентоспособности отечественных производителей.

Значительные изменения в структуре производства промышленной продукции на территории Ершичского района в 2020 году и прогнозном периоде (2021-2025гг.) не планируются.

 По прогнозной оценке к 2024 году всеми категориями хозяйств будет произведено сельскохозяйственной продукции в объёме 359,2 млн. руб. (138,4% к 2019 году). Развитие рынка труда в среднесрочной перспективе будет проходить в условиях демографических ограничений и в значительной степени определяться общей ситуацией в экономике. Прогноз развития рынка труда и занятости составлен с учётом сокращения численности населения и изменения возрастного состава населения. Демографическая ситуация будет развиваться под влиянием сложившихся тенденций рождаемости и смертности. Одним из рисков социально-экономического развития в долгосрочном периоде остается сокращение численности населения, в том числе в трудоспособном возрасте. По прогнозным расчётам среднегодовая численность населения составит 5,464 человек в 2025 году, среднегодовая численность занятых в экономике составит 2,836 человек.

В 2020 году индекс физического объема инвестиций в основной капитал составит 88,9 % к уровню 2019 года в связи с тем, что работы по проведению капитального ремонта автодорожного моста через реку Барановка по улице Ленина в селе Ершичи Ершичского района Смоленской области будут проводиться в один этап. В дальнейшем в прогнозном периоде 2021 - 2022 гг. ожидается, что объем инвестиций в основной капитал будет увеличиваться умеренными темпами. Так в объем инвестиции в основной капитал составит в 2020 году – 56,368 млн.рублей (102,9% к уровню 2019года в сопоставимых ценах), в 2021 году – 59,887 млн.рублей (109,2% к уровню 2020 года в сопоставимых ценах), в 2022 году – 68,163 (103,3% к уровню 2021 года в сопоставимых ценах).

Так в 2020 году оборот розничной торговли составит – 465 млн. рублей, в 2021 году – 466 млн. рублей, в 2022 году – 467 млн. рублей. Рост реальных доходов населения будет стимулировать ускорение роста оборотов розничной торговли.

В прогнозном периоде планируется незначительное увеличение объема платных услуг предоставляемых населению. За 2019 год объем платных услуг населению составит 12 млн. рублей (100,8% к уровне 2018 года в действующих ценах), к 2022 году – 13,5 млн.рублей. Среднегодовой темп роста объема платных услуг за период 2020-2022 гг. составит 103,1% в действующих ценах.

 **IV.Прогноз основных показателей местного бюджета**

**на долгосрочный период**

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе показателей прогноза социально-экономического развития Ершичского района Смоленской области на долгосрочный период (до 2025 года).

По отдельным источникам доходов в расчетах использованы дополнительные показатели, прогнозируемые главными администраторами доходов местного бюджета, и территориальными органами федеральных органов исполнительной власти, а также данные налоговой и бюджетной отчетности.

В условиях бюджетного прогноза ожидается рост общих доходов местного бюджета: с 203678,4 тыс. рублей в 2020 году до 232418,0 тыс. рублей к 2025 году.

Общий объем долговых обязательств в прогнозном периоде определяется исходя из прогнозируемых объемов доходных источников местного бюджета и объема расходов местного бюджета.

Расходы местного бюджета прогнозируются с ростом с 203678,4 тыс. рублей в 2020 году до 232418,0 тыс. рублей к 2025 году.

Структура доходов и расходов местного бюджета на долгосрочный период до 2025 года приведена в приложении № 2 к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года.

В период до 2022 года в муниципальном образовании-Ершичский район Смоленской области будет осуществляться реализация 7 муниципальных программ. Данные о распределении бюджетных ассигнований по муниципальным программам (на период их действия) и непрограммным направлениям деятельности приведены в приложении № 3 к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года.

**V. Муниципальный долг муниципального образования-Ершичский район Смоленской области**

 Объем муниципального долга муниципального образования-Ершичский район Смоленской области спрогнозирован с учетом соглашения о реструктуризации обязательств по бюджетным кредитам, заключенного между Департаментом бюджета и финансов Смоленской области и Администрацией муниципального образования-Ершичский район Смоленской области.

 На период с 2020 до 2025 года бюджет планируется бездефицитным.

Расходы на обслуживание муниципального долга Ершичского района Смоленской области составят 3,6 тыс. рублей на период с 2020 до 2025 года ежегодно.

Объем муниципального долга Ершичского района Смоленской области в 2020 году составит 3638,6 тыс. рублей (21 % к собственным доходам местного бюджета) и сократится к 2025 году до 20 % к собственным доходам местного бюджета.

Структура муниципального долга Ершичского района Смоленской области приведена в приложении № 4 к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 1к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года |

**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ**

**ПРОГНОЗА СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ –ЕРШИЧСКИЙ РАЙОН СМОЛЕНСКОЙ О2ЛАСТИ НА ДОЛГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД 2020-2025 года**

| Год | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объём отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, млн. руб. | 56,1 | 59,7 | 63,4 | 67,8 | 72,2 | 76,5 |
| Темп роста - % к предыдущему году в действующих ценах | 106,4 | 106,4 | 106,2 | 106,9 | 106,5 | 106,0 |
| Фонд заработной платы работников, млн. рублей | 191,2 | 201,1 | 211,8 | 223,2 | 235,5 | 247,3 |
| Численность населения, тыс. человек | 5,734 | 5,678 | 5,623 | 5,570 | 5,515 | 5,464 |
| Численность экономически активного населения,тыс. человек | 4,132 | 3,863 | 3,866 | 3,747 | 3,710 | 3,698 |
| Среднегодовая численность занятых в экономике, тыс. человек | 2,768 | 2,772 | 2,772 | 2,795 | 2,817 | 2,836 |

 Приложение № 2

 к бюджетному прогнозу муниципального

 образования-Ершичский район Смоленской

 области на долгосрочный период до 2025 года

**СТРУКТУРА**

**ДОХОДОВ И РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ – ЕРШИЧСКИЙ РАЙОН СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ НА ДОЛГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД**

 (тыс. рублей)

| Показатель | 2020год | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Доходы, всего: | 203 678,4 | 211 879,3 | 205 363,7 | 221 051,0 | 230 117,0 | 232 418,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 16 222,9 | 16 724,0 | 16905,6 | 17 303,0 | 17 649,0 | 17 825,0 |
| из них: |  |  |  |  |  |  |
| налог на доходы физических лиц | 11 946,7 | 12 424,5 | 12909,1 | 12 345,0 | 12 592,0 | 12 718,0 |
| неналоговые доходы | 952,9 | 978,1 | 1003,8 | 948,0 | 948,0 | 948,0 |
| безвозмездные поступления | 186 521,6 | 194 177,2 | 187 454,3 | 202 800,0 | 211 520,0 | 213 645,0 |
| из них: |  |  |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления из областного бюджета | 186 521,6 | 194 177,2 | 187 454,3 | 202 800,0 | 211 520,0 | 213 645,0 |
| из них: |  |  |  |  |  |  |
| дотации | 92 644,0 | 78 622,0 | 79 406,0 | 95 423,0 | 98526,0 | 99311,0 |
| субсидии | - | 14 456,2 | - |  |  |  |
| субвенции | 93 780,4 | 101 018,3 | 107 964,3 | 107 377,0 | 112 994,0 | 114 334,0 |
| Расходы, всего | 203 678,4 | 211 879,3 | 205 363,7 | 221 051,0 | 230 117,0 | 232 418,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| межбюджетные трансферты | 14 233,6 | 12 202,5 | 12 362,4 | 14448,0 | 15 026,0 | 15 176,0 |
| Расходы без учета межбюджетных трансфертов | 189 444,8 | 199 676,8 | 193 001,3 | 206 603,0 | 215 091,0 | 217 242,0 |
| Дефицит/профицит | - | - | - | - | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 3к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года |

**ДАННЫЕ**

**О РАСПРЕДЕЛЕНИИ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ (НА ПЕРИОД ИХ ДЕЙСТВИЯ) И НЕПРОГРАММНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

(тыс. рублей)

| Показатель | 2020год | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Расходы, всего | 203 678,4 | 211 879,3 | 205 363,7 | 221051,0 | 230117,0 | 232418,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| расходы на реализацию муниципальных программ: | 196 279,0 | 203 782,4 | 194 576,1 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании -Ершичский район Смоленской области"  | 119 879,1 | 131 884,0 | 126 612,1 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Развитие культуры, физической культуры и спорта в муниципальном образовании -Ершичский район Смоленской области"  | 30 014,4 | 33 075,1 | 28 324,2 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании -Ершичский район Смоленской области"  | 19 075,6 | 16 910,4 | 17 250,1 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Развитие дорожно-транспортного комплекса в муниципальном образовании -Ершичский район Смоленской области"  | 2 463,0 | 2 169,9 | 2 169,9 | - | - | - |
| Муниципальная программа "Создание условий для эффективного управления в муниципальном образовании -Ершичский район Смоленской области"  | 24 836,9 | 19 733,0 | 20 209,8 | - | - | - |
| Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования – Ершичский район Смоленской области» | 5,0 | 5,0 | 5,0 |  |  |  |
| Муниципальная программа **«**Комплексные меры противодействия незаконному обороту наркотиков на территории муниципального образования – Ершичский район Смоленской области » | 5,0 | 5,0 | 5,0 |  |  |  |
| непрограммные направления деятельности: | 7 399,4 | 5 688,0 | 5 921,6 | - | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение № 4к бюджетному прогнозу муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на долгосрочный период до 2025 года |

**СТРУКТУРА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ-**

**ЕРШИЧСКИЙ РАЙОН СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ**

(тыс. рублей)

| Показатель | 2020год | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год | 2025год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем муниципального долга муниципального образования-Ершичский район Смоленской области на конец соответствующего финансового года | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| кредиты кредитных организаций | - | - | - | - | - | - |
| кредиты от других бюджетов бюджетной системы  | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 | 3638,6 |