



# АДМИНИСТРАЦИЯ НАЗЫВАЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

## ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 04.03.2024

г. Называевск

№ 75

О внесении изменений в постановление Администрации Называевского муниципального района от 20.03.2023 №133 «Об утверждении бюджетного прогноза муниципального района на долгосрочный период до 2025 года»

В соответствии со статьей 6 Положения о бюджетном процессе в Называевском муниципальном районе, утвержденного решением Совета муниципального от 26.10.2016 года №156, постановлением Администрации муниципального района от 19.08.2015 №407 «Об утверждении положения о бюджетном прогнозе муниципального района на долгосрочный период», в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования в муниципальном районе, Администрация муниципального района **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести изменения в бюджетный прогноз муниципального района на долгосрочный период до 2025 года, утвержденный постановлением Администрации Называевского муниципального района от 20.03.2023 №133 следующие изменения:

- приложение «Бюджетный прогноз Называевского муниципального района на долгосрочный период до 2025 года» изложить в новой редакции согласно приложению № 1 к настоящему постановлению.

- таблицу 1 «Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета, бюджета муниципального района и бюджетов поселений» изложить в новой редакции согласно приложению № 2 к настоящему постановлению.

Глава  
муниципального района



С.А. Доценко

**БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ**  
Называевского муниципального района  
на долгосрочный период до 2025 года

Бюджетный прогноз Называевского муниципального района на долгосрочный период до 2025 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе показателей прогноза социально-экономического развития муниципального района (далее - долгосрочный прогноз), с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района. Бюджетный прогноз разработан исходя из законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства Российской Федерации, действующего на момент его составления.

Долгосрочное бюджетное прогнозирование предполагает, что параметры налоговой и бюджетной политики муниципального района, используемые при составлении среднесрочных бюджетов, будут базироваться на ориентирах, разработанных в рамках долгосрочного прогнозирования. В свою очередь, бюджетный прогноз будет на регулярной основе корректироваться с учетом фактически сложившихся условий функционирования экономики, возможного изменения перечня приоритетных задач социально-экономического развития муниципального района.

**I. Цели, задачи и основные подходы  
к формированию бюджетной политики на долгосрочный период**

Цели, задачи и основные подходы к формированию бюджетного прогноза

Основная цель разработки бюджетного прогноза состоит в обеспечении предсказуемости динамики основных параметров консолидированного бюджета, районного бюджета и бюджетов поселений, что позволит оценивать долгосрочные тенденции изменения объема доходов и расходов соответствующих бюджетов, а также разрабатывать на их основе меры, направленные на повышение финансовой устойчивости и эффективности функционирования бюджетной системы, стимулирование социально-экономического развития муниципального района, решение иных стратегических задач.

Конечной целью долгосрочного бюджетного прогнозирования является повышение уровня и качества жизни населения в условиях сбалансирован-



ного бюджета. Это подразумевает создание необходимых условий для улучшения уровня жизни граждан, их всестороннего развития, защиту их безопасности, обеспечение социальных гарантий.

Анализ показателей исполнения консолидированного бюджета за последние восемь лет отражает недостаток собственных (незаемных) финансовых ресурсов для исполнения принятых расходных обязательств муниципального района и поселений (далее - расходные обязательства), что привело к значительному сокращению расходных обязательств на выполнение полномочий определенных федеральным законом.

В этих условиях необходимо определить дальнейшую траекторию развития бюджетной сферы муниципального района.

Долгосрочное бюджетное прогнозирование позволит минимизировать риски дестабилизации бюджетной системы за счет проведения взвешенной бюджетной политики, направленной на долгосрочную сбалансированность общественных финансов, соответствие расходов реальным возможностям бюджета.

Бюджетная политика на долгосрочный период будет направлена на решение следующих основных задач:

1) повышение эффективности социально-экономического развития, в том числе за счет приоритизации расходных обязательств, направленных на обеспечение ускоренного социально-экономического развития муниципального района;

2) обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости районного бюджета и бюджетов поселений, укрепление их доходной базы;

3) сохранение и развитие доходного потенциала районного бюджета и бюджетов поселений;

4) повышение эффективности бюджетных расходов, в том числе за счет совершенствования процедур проведения муниципальных закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд;

5) повышение эффективности оказания муниципальных услуг, в том числе путем:

- оптимизации сети муниципальных учреждений при условии сохранения удовлетворенности потребности населения в оказании муниципальных услуг, за счет преобразования муниципальных учреждений, не оказывающих услуги, непосредственно направленные на реализацию полномочий органов местного самоуправления, а также не соответствующие профилю органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, в организации иной организационно-правовой формы;

- повышения качества предоставления муниципальных услуг;
- реализации механизмов эффективного контракта с работниками муниципальных учреждений в сферах образования и культуры;

6) совершенствование системы муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, внутреннего финансового контроля способствующих сниже-



нию бюджетных рисков при составлении и исполнении консолидированного бюджета;

7) обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов для общества;

8) повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления, включая оптимизацию расходов на их содержание;

9) совершенствование межбюджетных отношений с поселениями, направленное на укрепление самостоятельности бюджетов поселений, поддержание их сбалансированности, качественное управление общественными финансами и создание комфортной среды проживания на территории муниципального района;

10) повышение эффективности управления и распоряжения муниципальным имуществом;

11) дальнейшая реализация принципа формирования районного бюджета и бюджетов поселений на основе муниципальных программ.

Направления и мероприятия социально-экономического развития муниципального района, реализуемые в рамках муниципальных программ, должны иметь надежное финансовое обеспечение. Следовательно, необходимо провести работу по приведению объемов финансового обеспечения муниципальных программ на весь период их действия к реальным возможностям районного бюджета.

Реализация указанных задач будет являться необходимым условием повышения эффективности системы управления общественными финансами и, как следствие, минимизации рисков несбалансированности бюджета в долгосрочном периоде.

Для достижения цели и решения задач долгосрочной бюджетной политики муниципального района необходимо придерживаться следующих основных подходов:

- реалистичность оценок и прогнозов, положенных в основу долгосрочной бюджетной политики;

- обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности районного бюджета и бюджетов поселений;

- формирование бюджетных параметров исходя из необходимости приоритетного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом возможности их оптимизации и повышения эффективности исполнения;

- принятие новых расходных обязательств на основе оценки их эффективности и прогнозных доходов бюджетов;

- создание постоянно действующих механизмов повышения эффективности бюджетных расходов, стимулов для выявления и использования резервов для достижения планируемых результатов;

- регулярность анализа и оценки рисков для бюджетной системы и использование полученных результатов в бюджетном планировании;

- реализация мер по недопущению снижения налоговых доходов консолидированного бюджета.



## Анализ основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района в долгосрочном периоде

Общие подходы к прогнозированию основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района, районного бюджета и бюджетов поселений на долгосрочный период:

1) налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе прогнозов, представленных соответствующими главными администраторами доходов.

Расчет налоговых поступлений производился в условиях законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства Российской Федерации, действующего на момент составления бюджетного прогноза;

2) в части безвозмездных поступлений из областного бюджета:

- целевые безвозмездные поступления спрогнозированы на 2024 год в сумме 354 133,33 тыс. рублей, и на 2025 год 346 487,15 тыс. рублей;

- нецелевые безвозмездные поступления спрогнозированы на 2024 год в сумме 126 046,96 тыс. рублей и 2025 год 66 391,47 тыс. рублей.

3) доходы местных бюджетов спрогнозированы с учетом распределения налоговых и неналоговых доходов между районным бюджетом и бюджетами поселений по нормативам, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации, действующим на момент составления бюджетного прогноза.

Безвозмездные поступления в бюджеты поселений определены исходя из прогноза распределения объемов дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности и иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета;

4) общий объем расходов районного бюджета и бюджетов поселений определен исходя из прогнозируемого объема доходных источников соответствующих бюджетов;

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета, бюджета муниципального района и бюджетов поселений на долгосрочный период представлен в приложении №1 к бюджетному прогнозу.

В условиях бюджетного прогноза ожидается снижения доходов консолидированного бюджета муниципального района с 668 007,29 тыс. рублей в 2018 году до 688 918,09 тыс. рублей в 2025 году (на 3%). По налоговым и неналоговым доходам прогнозируется рост с 138 405,04 тыс. рублей в 2018 году до 276 039,47 тыс. рублей в 2025 году (на 99,4 % к уровню 2018 года).

Расходы запланированы в рамках муниципальных программ с учетом пролонгации программ до 2025 года.

### Бюджетные риски

При формировании бюджетного прогноза и бюджетной политики на долгосрочный период необходимо в полной мере учитывать прогнозируемые



## Анализ основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района в долгосрочном периоде

Общие подходы к прогнозированию основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района, районного бюджета и бюджетов поселений на долгосрочный период:

1) налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе прогнозов, представленных соответствующими главными администраторами доходов.

Расчет налоговых поступлений производился в условиях законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства Российской Федерации, действующего на момент составления бюджетного прогноза;

2) в части безвозмездных поступлений из областного бюджета:

- целевые безвозмездные поступления спрогнозированы на 2024 год в сумме 354 133,33 тыс. рублей, и на 2025 год 346 487,15 тыс. рублей;
- нецелевые безвозмездные поступления спрогнозированы на 2024 год в сумме 126 046,96 тыс. рублей и 2025 год 66 391,47 тыс. рублей.

3) доходы местных бюджетов спрогнозированы с учетом распределения налоговых и неналоговых доходов между районным бюджетом и бюджетами поселений по нормативам, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации, действующим на момент составления бюджетного прогноза.

Безвозмездные поступления в бюджеты поселений определены исходя из прогноза распределения объемов дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности и иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета;

4) общий объем расходов районного бюджета и бюджетов поселений определен исходя из прогнозируемого объема доходных источников соответствующих бюджетов;

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета, бюджета муниципального района и бюджетов поселений на долгосрочный период представлен в приложении №1 к бюджетному прогнозу.

В условиях бюджетного прогноза ожидается снижения доходов консолидированного бюджета муниципального района с 668 007,29 тыс. рублей в 2018 году до 688 918,09 тыс. рублей в 2025 году (на 3%). По налоговым и неналоговым доходам прогнозируется рост с 138 405,04 тыс. рублей в 2018 году до 276 039,47 тыс. рублей в 2025 году (на 99,4 % к уровню 2018 года).

Расходы запланированы в рамках муниципальных программ с учетом пролонгации программ до 2025 года.

### Бюджетные риски

При формировании бюджетного прогноза и бюджетной политики на долгосрочный период необходимо в полной мере учитывать прогнозируемые



бюджетные риски и предусматривать мероприятия по минимизации их неблагоприятного влияния на финансовые показатели муниципального района и, в конечном счете, на качество жизни населения района.

В условиях макроэкономической нестабильности наиболее серьезными рисками для бюджетов муниципального района и поселений являются:

1) передача дополнительных расходных полномочий на уровень муниципального района и поселений без их должного финансового обеспечения;

2) изменений системы межбюджетных отношений, сокращение межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

3) принятие на областном уровне решений, приводящих к увеличению стоимости расходных обязательств района и поселений;

4) превышение прогнозируемого уровня инфляции;

Данные риски могут повлечь значительное увеличение расходов и снижение доходов бюджета муниципального района и бюджетов поселений, поэтому в целях минимизации указанных рисков при планировании и исполнении бюджетов необходимо придерживаться консервативного варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития, а также политики оптимизации и сдерживания роста расходов бюджетов.

В целях снижения бюджетных рисков планируется проводить мероприятия по:

1) повышению доходного потенциала;

2) активному привлечению средств областного бюджета;

3) оптимизации бюджетных расходов.

## **II. Условия формирования бюджетного прогноза**

В качестве базового для целей долгосрочного бюджетного планирования определен второй вариант долгосрочного прогноза Называевского муниципального района. Он предусматривает консервативную оценку развития отраслей экономики и социальной сферы, бюджетной обеспеченности текущего периода.

В 2023 году наблюдается снижение большинства показателей социально-экономического развития, что соответствует общероссийским тенденциям. района характеризуется снижением объема производства товаров, снижением показателей в сельском хозяйстве, в динамике численности населения района. В то же время отмечается рост отгруженных товаров собственного производства, рост объемов розничной торговли, рост номинальной заработной платы, ввод в действие жилых домов.

Объем промышленной продукции по оценке составит 80 процентов к уровню 2022 года за счет снижения в пищевой промышленности. В 2025 году индекс промышленного производства к уровню 2022 года составит 102,0 % (прирост в среднем на 0,4-0,6 процента в год в прогнозируемом периоде).



Положительная динамика прогнозируется за счет наращивания темпов производства стабильно работающих предприятий района: Называевское ДРСУ, Называевский лесхоз, ОСХПК «Ласточка».

В прогнозируемом периоде объем производства сельскохозяйственной продукции будет увеличиваться в среднем на 1,5 - 2,0 процента в год по вариантам прогноза соответственно.

Увеличение производства сельскохозяйственной продукции планируется обеспечить преимущественно за счет валового сбора зерновых и зернобобовых культур. Производство мяса и молока по второму варианту планируется в 2024-2025 годах на уровне 2023 года.

В 2023 году сложились сложные природно-климатические условия, но несмотря на это отмечается увеличение валового сбора зерновых и зернобобовых культур на 2 процента – 10,9 тыс. тонн. На 2024-2025 годы сложится положительная динамика показателя валового сбора зерновых и зернобобовых культур: увеличение ежегодно по первому варианту прогноза на 2 процента, по второму варианту – на 1 процент.

Прирост инвестиций в основной капитал прогнозируется в 2025 году на уровне 104 процентов к 2023 году. Основной объем инвестиций планируется направить на развитие сельскохозяйственной отрасли и перерабатывающей промышленности. В прогнозируемом периоде продолжится вложение средств в приобретение сельскохозяйственной техники, обновление основного стада, наращивание продуктивности маточного поголовья КРС, стимулирование производства продукции животноводства в личных подсобных хозяйствах посредством субсидирования.

Бюджетные инвестиции будут направляться на строительство, ремонт, реконструкцию автомобильных дорог в городе Называевске и населенных пунктах района, реконструкцию и модернизацию объектов жилищно-коммунального комплекса муниципального района, газификацию населенных пунктов. Продолжится участие муниципального района в национальных проектах и государственных программах Омской области с целью привлечения средств областного и федерального бюджетов для дальнейшего социально-экономического развития муниципального района.

В долгосрочной перспективе прогнозируется постепенное увеличение объема строительных работ, что будет способствовать увеличению ввода в действие жилых домов к 2025 году. Ввод в действие жилых домов на одного жителя увеличится с 0,07 кв. метров в 2022 году до 0,1 кв. метров в 2025 году.

В целом на период до 2025 года прогнозируется увеличение прибыли в организациях по основным видам экономической деятельности, что обусловлено развитием бизнеса, увеличением числа субъектов предпринимательства, реализацией инвестиционных проектов и повышением эффективности финансово-экономической деятельности.

В прогнозируемом периоде с учетом улучшения основных показателей уровня жизни ожидается рост потребительской активности населения.

Оборот розничной торговли в 2025 году увеличится на 21 % к уровню 2022 года, объем платных услуг населению вырастет на 16,7 %.

Динамика показателей также будет обеспечиваться развитием потребительского рынка, в том числе за счет увеличения площадей современных торговых сетей, развития новых форм и инструментов торговой деятельности. На рост объема платных услуг окажет влияние увеличение цен и тарифов на услуги населению, среди которых наибольший удельный вес будут составлять жилищно-коммунальные, транспортные, а также услуги связи.

Темп роста начисленной заработной платы работников организаций Называевского района к 2025 году увеличится относительно уровня 2023 года на 19 %.

С учетом демографических процессов (естественная убыль населения) численность населения на конец 2023 года составит 18,1 тыс. человек и будет постепенно снижаться, достигнув уровня 17,4 тыс. человек к 2025 году.

В долгосрочной перспективе прогнозируется незначительное снижение уровня зарегистрированной безработицы, которая в 2025 году составит 2,4 % от численности экономически активного населения. Улучшению ситуации на регистрируемом рынке труда будет способствовать реализация мер, направленных на устойчивое развитие экономики и сохранение социальной стабильности в Называевском муниципальном районе.



Таблица 1

**Прогноз**  
**основных характеристик консолидированного бюджета, бюджета муниципального района и бюджетов поселений**

(тыс.рублей)

| № п/п                               | Показатель  | Значение по годам |            |            |            |            |              |            |            |
|-------------------------------------|---|-------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|                                     |   | 2018              | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023         | 2024       | 2025       |
| 1                                   | 2   | 3                 | 4          | 5          | 6          | 7          | 8            | 9          | 10         |
| <b>Консолидированный бюджет</b>     |   |                   |            |            |            |            |              |            |            |
| 1                                   | Доходы, в том числе:  | 668 007,29        | 721 722,63 | 791 093,16 | 807 820,78 | 935 134,73 | 1 126 013,08 | 743 911,53 | 689 073,62 |
| 1.1                                 | Налоговые и неналоговые доходы  | 138 405,04        | 147 355,15 | 153 839,94 | 157 311,17 | 182 447,04 | 246 380,90   | 263 731,24 | 276 039,47 |
| 1.2                                 | Безвозмездные поступления, в том числе:   | 529 602,25        | 574 367,48 | 637 253,23 | 650 509,62 | 752 687,69 | 879 632,18   | 480 180,29 | 413 034,15 |
| 1.2.1                               | целевого характера  | 380 999,70        | 420 973,51 | 453 857,25 | 466 577,86 | 564 066,09 | 690 618,98   | 354 133,33 | 346 642,68 |
| 1.2.2                               | нецелевого характера  | 148 602,55        | 153 393,97 | 183 395,98 | 183 931,76 | 188 621,60 | 189 013,19   | 126 046,96 | 66 391,47  |
| 2                                   | Расходы, в том числе:   | 667 084,94        | 717 943,58 | 773 146,96 | 819 333,93 | 916 143,41 | 1 118 026,33 | 743 911,53 | 689 073,62 |
| 2.1                                 | Расходы на реализацию муниципальных программ  | 667 084,94        | 717 913,58 | 773 146,96 | 819 333,93 | 916 143,41 | 1 118 026,33 | 743 911,53 | 689 073,62 |
| 2.2                                 | Непрограммные расходы консолидированного бюджета  | 0,00              | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 3                                   | Дефицит/профицит  | 922,35            | 3 779,05   | 17 946,20  | -11 513,15 | 18 991,32  | 7 986,75     | 0,00       | 0,00       |
| <b>Бюджет муниципального района</b> |   |                   |            |            |            |            |              |            |            |
| 1                                   | Доходы, в том числе:  | 587 850,86        | 630 996,47 | 713 245,42 | 729 752,02 | 843 471,06 | 911 772,43   | 701 480,24 | 645 132,75 |
| 1.1                                 | Налоговые и неналоговые доходы  | 109 710,89        | 116 642,06 | 122 408,85 | 124 680,45 | 144 050,82 | 201 533,02   | 222 809,81 | 233 763,99 |
| 1.2                                 | Безвозмездные поступления, в том числе:   | 478 139,97        | 514 354,41 | 590 836,57 | 605 071,57 | 699 420,24 | 710 239,41   | 478 670,43 | 411 368,76 |
| 1.2.1                               | целевого характера  | 329 537,42        | 360 960,44 | 407 440,60 | 421 535,46 | 511 191,49 | 521 631,47   | 352 623,47 | 344 977,29 |
| 1.2.2                               | нецелевого характера  | 148 602,55        | 153 393,97 | 183 395,98 | 183 536,11 | 188 228,65 | 188 607,94   | 126 046,96 | 66 391,47  |
| 2                                   | Расходы, в том числе:   | 586 135,29        | 627 642,85 | 706 225,72 | 731 810,57 | 825 926,16 | 901 356,98   | 701 480,24 | 645 132,75 |
| 2.1                                 | Расходы на реализацию муниципальных программ  | 586 135,29        | 627 642,85 | 722 692,43 | 731 810,57 | 825 926,16 | 901 356,98   | 701 480,24 | 645 132,75 |
| 2.2                                 | Непрограммные расходы бюджета муниципального района   | 0,00              | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 3                                   | Дефицит/профицит  | 1 715,57          | 3 353,62   | 7 019,70   | -2 058,55  | 17 544,90  | 10 415,45    | 0,00       | 0,00       |
| 3.1                                 | Отношение дефицита бюджета к утвержденному общему годовому объему доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, в процентах | 0,00              | 0,00       | 0,00       | 1,65       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| <b>Бюджеты поселений</b>            |   |                   |            |            |            |            |              |            |            |
| 1                                   | Доходы, в том числе:  | 132 147,23        | 155 310,08 | 162 684,50 | 150 613,51 | 162 752,08 | 305 310,71   | 86 288,83  | 74 940,10  |
| 1.1                                 | Налоговые и неналоговые доходы  | 28 694,15         | 30 713,09  | 31 431,09  | 32 630,71  | 39 396,22  | 44 847,88    | 40 921,43  | 42 275,48  |
| 1.2                                 | Безвозмездные поступления, в том числе:   | 103 453,08        | 124 596,99 | 131 253,41 | 117 982,79 | 124 355,87 | 260 462,83   | 45 367,40  | 32 664,62  |
| 1.2.1                               | целевого характера  | 56 765,52         | 67 883,37  | 58 862,84  | 85 525,66  | 91 057,53  | 224 643,94   | 6 618,36   | 1 665,39   |
| 1.2.2                               | нецелевого характера  | 46 687,56         | 56 713,62  | 72 390,56  | 32 457,13  | 33 298,34  | 35 818,89    | 38 749,04  | 30 999,23  |
| 2                                   | Расходы, в том числе:   | 132 940,45        | 154 884,65 | 151 757,99 | 160 068,11 | 161 305,66 | 318 474,76   | 86 288,83  | 74 940,10  |
| 2.1                                 | Расходы на реализацию муниципальных программ  | 132 940,45        | 154 884,65 | 151 757,99 | 160 068,11 | 161 305,66 | 318 474,76   | 86 288,83  | 74 940,10  |
| 2.2                                 | Непрограммные расходы бюджетов поселений  | 0,00              | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 3                                   | Дефицит/профицит  | -793,22           | 425,43     | 10 926,51  | -9 454,60  | 1 446,42   | -13 164,05   | 0,00       | 0,00       |