ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Прогнозу социально-экономического развития   
внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Невская застава на 2024-2026 годы

Обоснование параметров прогноза

Основные параметры Прогноза социально-экономического развития на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов разрабатываются исходя из динамики показателей за предыдущие годы, тенденций развития экономики и социальной сферы.

Прогноз разработан в соответствии с Законом Санкт-Петербурга от 23.09.2020 года № 419-94 в редакции от 21.12.2022 года «О межбюджетных трансфертах бюджетам внутригородских муниципальных образований города федерального значения Санкт-Петербурга из бюджета Санкт-Петербурга». Определение объема и распределение между муниципальными образованиями дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований осуществляются в соответствии с Порядком определения объема и распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности внутригородских муниципальных образований города федерального значения Санкт-Петербурга. Объем и распределение между муниципальными образованиями дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований утверждаются законом Санкт-Петербурга о бюджете Санкт-Петербурга на очередной финансовый год и на плановый период. Динамика поступлений доходов за период 2020-2026 годы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год | Поступление доходов без учета субвенций | % к предыдущему периоду |
| 2020 | 71021,1 |  |
| 2021 | 67332,3 | 94,8% |
| 2022 | 71868,4 | 106,7% |
| 2023 (ожидаемое исполнение) | 75358,9 | 104,9% |
| 2024 | 79556,2 | 105,6% |
| 2025 | 82830,3 | 104,1% |
| 2026 | 86105,4 | 104,0% |

Сопоставление с ранее утвержденными параметрами прогноза доходов и расходов

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено­вание показателя | 2024 год | | | 2025год | | |
| по прогнозу доходов, расходов на 2023-2025 годы | по прогнозу доходов, расходов на 2024-2026 годы | Уточнение +/- | по прогнозу доходов, расходов на 2023-2025годы | по прогнозу доходов, расходов на 2024-2026 годы | Уточнение +/- |
| Доходы | 85500,0 | 97000,0 | +11500,0 | 90000,0 | 101000,0 | +11000,0 |
| Расходы | 85500,0 | 97100,0 | +11600,0 | 90000,0 | 101000,0 | +11000,0 |
| Дефицит(-)  Профицит (+) | 0 | -100,0 | -100,0 | 0 | 0 |  |

Необходимо учесть существенные различия при подготовке Прогноза социально-экономического развития на 2024-2026годы. Внешние и внутренние условия развития российской экономики существенно поменялись, а как следствие изменились и основные параметры бюджета муниципального образования. Однако главным в деятельности муниципального образования является повышение качества жизни человека.

Объем прогнозируемых расходов и доходов на 2024-2026 годы потребует корректировки при условии, если в Перечень источников доходов бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга, нормативы отчислений доходов в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга, корректировки сумм межбюджетных трансфертов будут внесены изменения.

Доходы

Уточнение объема доходов на 2024 год по прогнозу доходов на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годов в сторону увеличения произведено с учетом фактического поступления доходов в 2023 году, в соответствии с перечнем источников доходов бюджетов внутригородских муниципальных образований города федерального значения Санкт-Петербурга, распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности внутригородских муниципальных образований города федерального значения Санкт-Петербурга и распределения субвенций бюджетам внутригородских муниципальных образований города федерального значения Санкт-Петербурга на исполнение органами местного самоуправления в Санкт-Петербурге отдельного государственного полномочия Санкт-Петербурга в соответствии с проектом Закона Санкт- Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Основная доля доходов в бюджет муниципального образования поступит за счет дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности -62,8% в 2024 году, 61,4% в 2025 году, 60,5% в 2026 году от общего планируемого объёма поступлений доходов. Значительную долю доходов составит субвенция на финансовое обеспечение переданных законами Санкт-Петербурга государственных полномочий :в 2024 году, в 2025 году, и в 2026 году 18,0% от общего планируемого объёма поступлений доходов., а также поступление налоговых доходов НДФЛ, представленные МИФНС №24 по Санкт-Петербургу – 18,5% в 2024 году, 19,9% в 2025 году, 20,7% в 2026 году от общего планируемого объёма поступлений доходов.

В 2024 году планируется увеличение поступления доходов на 4197,3 тыс. рублей (105,6%к 2023 году) без учета субвенций.

В 2025 и 2026 году увеличение поступлений доходов без учета субвенций на 3274,1 тыс. рублей (104,1% к 2024 году) и на 3275,1 тыс. рублей (104,0% к 2025 году) соответственно.

Так как планирование доходов осуществляется Комитетом финансов в части дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, МИФНС №24 по Санкт-Петербургу в части поступление налоговых доходов НДФЛ и Комитетом по социальной политике Санкт-Петербурга в части субвенций, муниципальное образование не может оказывать влияние на суммы поступления доходов в бюджет.

Расходы

Уточнение объема расходов 2024 года по прогнозу расходов на 2024 год и плановый период на 2025 и 2026 годов произведено для достижения сбалансированности бюджета в связи с планируемым поступлением доходов и переходящего остатка на счете бюджета, прогноза исполнения бюджета за текущий 2023 год. Расходы бюджета определены исходя из социально-экономической политики муниципального образования в рамках доходных возможностей бюджета.

Объем расходов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов учтен в соответствии с расчетами и обоснованиями по расходам проекта местного бюджета, исходя из расходов, определенных в 11 муниципальных программах и увеличения не программных расходов на величину индекса инфляции на соответствующий год и составит на 2024 год- 97100,0 тыс. рублей; на 2025 год -101000,0 тыс. руб.; на 2026год -105000,0 тыс. руб.

Приоритетной статьёй расходов бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов продолжает оставаться создание комфортных условий для проживания граждан в рамках реализации вопросов по благоустройству территории муниципального образования. Основные усилия по данному вопросу местного значения будут направлены на реализацию проектов комплексного благоустройства в рамках муниципальной программы «Благоустройство территории и охрана окружающей среды» на 2024-2026 годы, в общей структуре расходов бюджета на:

2024 год составляет 40,2% (38998,6 тыс. рублей);

2025 год составляет 39,0% (39366,3 тыс. рублей);

2026 год составляет 37,0% (38865,0 тыс. рублей).

Ассигнования по решению вопросов местного значения в области участия в профилактике терроризма и экстремизма, защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, национальной экономики, других вопросов в области образования, культуры, массового спорта, будут осуществляться на основе 10 муниципальных программ. В общей структуре бюджета на:

2024 год составляет 4,2% (4026,0 тыс. рублей);

2025 год составляет 3,9% (3929,6 тыс. рублей);

2026 год составляет 3,9% (4080,0 тыс. рублей).

В 2024-2026 году Местная администрация МО Невская застава продолжит исполнять за счет субвенции из бюджета Санкт-Петербурга следующие переданные государственные полномочия:

-отдельные государственные полномочия в области опеки и попечительства;

-отдельное государственное полномочие по определению должностных лиц местного самоуправления по составлению протоколов об административных правонарушениях.

В общей структуре расходов бюджета на

2024 год составляет 18,0% (17443,8 тыс. рублей);

2025 год составляет 18,0% (18169,7 тыс. рублей);

2026 год составляет 18,0% (18894,6 тыс. рублей).

Дефицит бюджета

Дефицит бюджета определяется остатком на счете на 01.01.2024года, планируется на 2024 год 100,0 тыс. рублей. Прогноз основан на результатах исполнения бюджета на 01.10.2023 года

На 2025 и 2026 годы планируются дефицит бюджета в размере 0,0 тыс. руб. Предполагается, что расходы будут на уровне поступления доходов.