



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «НЕКЛИНОВСКИЙ РАЙОН»
Администрация Неклиновского района

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 26.02.2018 № 244

с. Покровское

О внесении изменений в постановление Администрации Неклиновского района от 27.02.2017 № 167 «Об утверждении бюджетного прогноза Неклиновского района на долгосрочный период»

В соответствии с постановлением Администрации Неклиновского района от 23.12.2015 № 1280 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Неклиновского района на долгосрочный период» Администрация Неклиновского района **постановляет:**

1. Внести изменения в постановление Администрации Неклиновского района от 27.02.2017 № 167 «Об утверждении бюджетного прогноза Неклиновского района на долгосрочный период», изложив приложения к нему в редакции согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.
3. Контроль за выполнением постановления возложить на заместителя главы Администрации Неклиновского района Филиппову О.А.

**Глава Администрации
Неклиновского района**

В.Ф.Даниленко

Постановление вносит
Финансовое управление
администрации Неклиновского района

Бюджетный прогноз Неклиновского района на период 2017-2028 годов

Общие положения

Необходимость разработки документов долгосрочного бюджетного планирования была обозначена в Бюджетном послании Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2014-2016 годах.

В целях реализации долгосрочного планирования принят Федеральный закон от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», внесены изменения в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части дополнения статьей 170¹ «Долгосрочное бюджетное планирование».

На региональном уровне принят Областной закон от 20.10.2015 № 416-ЗС «О стратегическом планировании в Ростовской области». В Неклиновском районе принято решение Собрании депутатов Неклиновского района от 19.11.2015 № 109 «Об утверждении Положения о стратегическом планировании в Неклиновском районе Ростовской области». Решение Собрании депутатов Неклиновского района от 09.07.2007 № 225 «О бюджетном процессе в Неклиновском районе» дополнено статьей 15¹ «Долгосрочное бюджетное планирование».

Постановлением Администрации Неклиновского района от 23.12.2015 №1280 утверждены Правила разработки и утверждения бюджетного прогноза Неклиновского района на долгосрочный период.

Указанными Правилами установлено, что бюджетный прогноз Неклиновского района на долгосрочный период разрабатывается каждые три года на шесть и более лет на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Неклиновского района.

Бюджетный прогноз Неклиновского района на период 2017-2028 годов содержит информацию об основных параметрах варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Неклиновского района, определенных в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета Неклиновского района, параметры финансового обеспечения муниципальных программ Неклиновского района на период их действия, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде.

На период 2017 года параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально утвержденного решения Собрании депутатов

Неклиновского района от 27.12.2016 № 31 «О бюджете Неклиновского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

На период 2018-2020 годов параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально утвержденного решения Собрания депутатов Неклиновского района от 26.12.2017 № 129 «О бюджете Неклиновского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Бюджетным прогнозом Неклиновского района на долгосрочный период предусмотрено снижение к 2018 году уровня муниципального долга Неклиновского района и в последующие годы его отсутствие.

На период 2018 – 2020 годов собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета запланированы с ростом к 2020 году в среднем на 8,9 процента.

Собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Неклиновского района к 2028 году по сравнению с 2017 годом увеличатся в полтора раза. В реальном выражении (без учета роста за счет индекса инфляции) собственные налоговые и неналоговые доходы вырастут к 2028 году на 47,9 процента.

На долгосрочную перспективу предусматриваются параметры бездефицитного бюджета, с учетом формирования расходов под уровень доходных источников с запланированным ростом собственных доходов и расходов в среднем на 103,5% ежегодно и увеличением в номинальном выражении к 2028 году в 1,5 раза.

В условиях ежегодного роста собственных доходных источников планируется снижение дотационности бюджета в 2019 году до 19,6 процента, в 2020 году до 4,1 процента.

1. Основные параметры варианта долгосрочного прогноза,
определенные в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования
утверждены распоряжением Администрации Неклиновского района от 18.02.2014 № 33, из них:

№ п/п	Основные показатели	Единица измерения	Год периода прогнозирования											
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
12013														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Совокупный объем отгруженных товаров, работ и услуг, выполненных собственными силами по полному кругу предприятий													
	в действующих ценах	млн. рублей	1263,0	1402,5	1567,9	1767,9	2014,3	2295,0	2604,8	2947,7	3310,0	3698,7	4156,5	4661,4
	в сопоставимых ценах	процентов к предыдущ ему году	105,6	106,5	107,4	108,3	108,0	108,1	108,2	108,5	108,6	108,7	109,0	109,2
2.	Продукция сельского хозяйства во всех категориях хозяйств, всего													
	в действующих ценах	млн. рублей	12286,3	13258,3	14289,4	15327,5	16150,0	16981,6	17892,8	18761,3	19557,3	19889,8	20307,5	21107,1
	в сопоставимых ценах	процентов к предыдущ ему году	94,2	102,7	102,6	102,7	101,9	101,3	102,0	101,8	101,8	101,7	101,8	101,8

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3.	Объем инвестиций за счет всех источников финансирования													
	в действующих ценах	млн. рублей	2560,9	2586,5	2612,4	2638,5	2808,8	2979,1	3146,4	3316,6	3483,5	3653,5	3823,4	4001,2
	в сопоставимых ценах	процентов к предыдущему году	95,9	96,7	96,7	97,0	101,6	100,8	100,8	101,2	101,5	101,5	100,8	101,0
4.	Оборот малых и средних предприятий													
	в действующих ценах	млн. рублей	5295,6	5853,2	6472,2	7163,1	8045,5	9078,6	10252,0	11596,4	13138,7	14968,3	17146,5	19641,6
	в сопоставимых ценах	процентов к предыдущему году	110,4	110,5	110,6	110,7	108,0	108,5	109,0	109,5	110,5	110,5	111,0	111,0
5.	Фонд заработной платы													
	в действующих ценах, всего	млн. рублей	2738,2	2935,3	3150,6	3385,8	3633,0	3898,2	4190,5	4504,8	4824,6	5133,4	5451,6	5762,3
		% к предыдущему году	104,0	107,2	107,3	107,5	107,3	107,3	107,5	107,5	107,1	106,4	106,2	105,7

2. Прогноз основных характеристик бюджета Неклиновского района

(млн. рублей)

Наименование показателя	Год периода прогнозирования											
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Показатели консолидированного бюджета Неклиновского района												
Доходы, в том числе:	1808,5	2183,2	2040,2	2102,6	1881,8	1898,7	1916,1	1934,2	1952,9	1959,5	1986,6	2004,2
налоговые и неналоговые доходы	408,8	447,8	466,8	487,8	482,4	499,3	516,7	534,8	553,5	560,1	587,2	604,8
безвозмездные поступления	1399,7	1735,4	1573,4	1614,8	1399,4	1399,4	1399,4	1399,4	1399,4	1399,4	1399,4	1399,4
Расходы	1820,2	2203,2	2040,2	2102,6	1881,8	1898,7	1916,1	1934,2	1952,9	1959,5	1986,6	2004,2
Дефицит/профицит	-11,7	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита бюджета	11,7	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Показатели бюджета Неклиновского района												
Доходы, в том числе:	1612,5	1952,2	1842,2	1903,0	1685,4	1697,7	1710,5	1723,7	1737,4	1749,6	1762,1	1775,0
налоговые и неналоговые доходы	293,2	329,9	349,0	367,5	352,9	365,2	378,0	391,2	404,9	417,1	429,6	442,5

2.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Неклиновского района

(млн. рублей)

Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Неклиновского района*				
Наименование муниципальной программы Неклиновского района	Год периода прогнозирования			
	2017**	2018***	2019***	2020***
1	2	3	4	5
Развитие здравоохранения	23,7	41,6	50,5	14,7
Развитие образования	814,9	885,3	884,6	920,8
Молодежь Неклиновского района	0,4	0,4	0,4	0,4
Социальная поддержка граждан	463,9	517,2	513,2	539,9
Доступная среда	0,6	0	0	0
Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Неклиновского района	28,3	56,8	31,4	29,8
Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения Неклиновского района	8,8	6,1	1,8	1,8
Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения	-	0,2	0,2	0,2
Обеспечение общественного порядка и профилактика правонарушений****	0,3	1,2	0,4	0,4
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	22,6	22,4	22,2	22,2
Развитие культуры и туризма	91,0	139,4	141,2	154,6

Охрана окружающей среды и рациональное природопользование	0,4	0	0	0
Развитие физической культуры и спорта	0,3	0,4	0,3	0,3
Экономическое развитие и инновационная экономика	1,9	2,0	0,7	0,7
Информационное общество	22,3	23,2	20,9	20,9
Развитие транспортной системы	45,0	86,5	53,5	75,7
Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	10,0	75,0	28,4	28,4
Энергоэффективность и развитие энергетики	0,2	0,3	0	0
Муниципальная политика	55,9	65,1	51,5	52,3
Поддержка казачьих обществ в Неклиновском районе	2,5	3,0	2,9	2,9
Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами	12,6	13,9	13,0	12,4
Итого:	1605,6	1940,0	1817,1	1878,4

Примечание.

* Плановые бюджетные ассигнования, предусмотренные за счет средств бюджета Неклиновского района и безвозмездных поступлений в бюджет Неклиновского района.

** Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Неклиновского района от 27.12.2016 № 31 «О бюджете Неклиновского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» по состоянию на 01.01.2017.

*** Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Неклиновского района от 26.12.2017 № 129 «О бюджете Неклиновского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» по состоянию на 01.01.2018.

**** В соответствии с постановлением Администрации Неклиновского района от 29.12.2017 № 1812 изменилось наименование муниципальной программы Неклиновского района. До 01.01.2018 – «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности», с 01.01.2018 – «Обеспечение общественного порядка и профилактика правонарушений».

2.2. Основные подходы к формированию бюджетной политики Неклиновского района на период 2017-2028 годов

Бюджетный прогноз Неклиновского района на период 2017-2028 годов разработан на основе варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Неклиновского района на период до 2030 года, утвержденного распоряжением Администрации Неклиновского района от 18.02.2014 № 33.

При расчете прогнозных показателей налоговых и неналоговых доходов учитывались изменения в законодательстве о налогах и сборах Российской Федерации и Ростовской области и бюджетном законодательстве Российской Федерации, ожидаемые в прогнозном периоде.

Расчет прогнозных показателей дефицита (профицита), источников его финансирования и муниципального долга Неклиновского района осуществлен исходя из ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, а также с учетом нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

В прогнозируемом периоде будет продолжена взвешенная долговая политика с учетом снижения уровня долговой нагрузки.

Бюджетная политика Неклиновского района на долгосрочный период будет направлена на обеспечение решения приоритетных задач социально-экономического развития Неклиновского района при одновременном обеспечении устойчивости и сбалансированности бюджетной системы.

Основные подходы в части собственных (налоговых и неналоговых) доходов

За период 2010-2015 годов динамика налоговых и неналоговых доходов демонстрирует увеличение доходной части бюджета Неклиновского района с ростом на 11,5 процентов к фактическим поступлениям 2010 года.

Поступательной динамике собственных доходов способствует стимулирующий характер налоговой политики региона и района. За истекший период в области налоговой политики решены следующие задачи:

действует патентная система налогообложения;

установлены «налоговые каникулы» для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей;

упорядочены нормы по предоставлению налоговых льгот инвесторам.

Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе показателей первого варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Ростовской области на период до 2030 года.

Прогнозирование на долгосрочную перспективу осуществлялось в условиях позитивных тенденций, сложившихся в предыдущие годы с учетом роста показателей деятельности предприятий агропромышленного комплекса, малых и средних предприятий района, фонда заработной платы и т.д.

Налоговые и неналоговые доходы на 2018 – 2020 годы предусмотрены в соответствии с решением Собрания депутатов Неклиновского района от 26.12.2017 № 129 «О бюджете Неклиновского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

В прогнозируемом периоде по данным долгосрочного прогноза социально-экономического развития Неклиновского района на период до 2030 года ожидается рост объемов малого и среднего предпринимательства, сельскохозяйственного производства, инвестиций, оборота розничной торговли. Продолжится увеличение реальной заработной платы и денежных доходов населения.

Дальнейшее развитие торговли, малого бизнеса, сохранение инвестиционной активности, эффективное ведение сельского хозяйства позволит улучшить показатели прибыли прибыльных предприятий и спрогнозировать к 2030 году увеличение объема прибыли прибыльных предприятий в 2,2 раза к уровню 2015 года.

Основные подходы в части региональной финансовой помощи

Проводимая на региональном уровне политика в области межбюджетных отношений направлена на повышение финансовой самостоятельности и ответственности органов местного самоуправления Ростовской области.

Учитывая положительную динамику показателей за отчетные годы и рост собственных доходов на долгосрочную перспективу планируется снижение дотационности бюджета.

По итогам 2015 года уровень дотационности района составил 87,8% от собственных доходов бюджета Неклиновского района без учета субвенций на переданные полномочия Российской Федерации и Ростовской области. К 2019 году прогнозируется – 72,4%.

Целевые средства на 2018 – 2020 годы предусмотрены в соответствии с утвержденным решением Собрания депутатов Неклиновского района от 26.12.2017 № 129 «О бюджете Неклиновского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

На долгосрочный период с 2021 года целевые средства спрогнозированы на уровне 2019 года в соответствии с утвержденным решением Собрания депутатов Неклиновского района от 27.12.2016 № 31 «О бюджете Неклиновского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Основные подходы в части расходов

Эффективная бюджетная политика является неременным условием адаптации экономики к новым реалиям.

Важной задачей в бюджетной сфере является определение баланса между необходимостью жить по средствам и созданием бюджетных стимулов для возобновления роста.

В предстоящие годы будет продолжена оптимизация расходов бюджета с учетом сокращения менее эффективных расходов и в силу доходных возможностей наращивания более эффективных, в том числе тех, которые будут обеспечивать повышение производительности экономики Неклиновского района.

В соответствии с федеральными подходами определены основные стратегические направления на долгосрочную перспективу.

Необходимо перейти на новое качество муниципального управления. На уровне субъекта будет разработана и внедрена концепция перевода работы госаппарата и аппарата муниципального управления на проектный принцип. Переход от модели управления по поручениям к управлению по результатам, то есть к проектному подходу. Этот принцип обеспечит эффективность муниципального управления. Достижения целей средствами проектного офиса требует особого подхода к бюджету – ассигнования планируются на приоритетные направления, остальные расходы тщательно анализируются и сокращаются.

В социальном секторе необходима ориентация на результат. Не увеличивая расходы, следует существенно повышать качество и доступность социальных услуг.

Также необходимо начиная с 2019 года поддерживать уровень заработной платы отдельных категорий работников социальной сферы, установленный программными указами Президента Российской Федерации, ориентированный на среднюю заработную плату по Ростовской области. Таким образом, при её повышении будет продолжать расти зарплата педагогов, врачей, среднего и младшего медицинского персонала, социальных работников и работников учреждений культуры.

В числе приоритетных направлений по-прежнему остается на предстоящие годы образование.

В большей степени нужно сосредоточиться на расширении доступности дополнительного образования.

На период до 2025 года в регионе и районе будут реализовываться приоритетные проекты по основным направлениям стратегического развития Российской Федерации.

На федеральном уровне определено 11 стратегических направлений, которые можно сгруппировать по двум основным блокам.

Первый – это решение социальных вопросов, повышение качества жизни. В данном блоке предполагается развитие здравоохранения, образования, заниматься дорогами, работать над улучшением жилищно-коммунальных условий. Отдельное и не менее важное направление – это улучшение экологической обстановки.

Второй блок посвящён развитию экономики и выведения её на новую траекторию – «траекторию развития». Сюда относятся проекты, которые позволят сформировать благоприятную среду для малого бизнеса, для индивидуальных предпринимателей, повысить производительность труда.

Основные подходы в части межбюджетных отношений с местными бюджетами

В среднесрочной и долгосрочной перспективе межбюджетные отношения с бюджетами муниципальных образований Неклиновского района и их совершенствование будут являться одним из приоритетных направлений бюджетной политики района, направленные на повышение финансовой самостоятельности бюджетов сельских поселений, оказание содействия в их

сбалансированности, качественное управление муниципальными финансами.

Это касается как вопросов оказания финансовой помощи из бюджета района, так и методологического обеспечения деятельности органов местного самоуправления.

Планируется совершенствование межбюджетных отношений в части реформирования направлений финансовой поддержки местных бюджетов на ее выравнивающую составляющую.

Дотациям на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований будет отведена ведущая роль в системе межбюджетного регулирования. Для этого предполагается совершенствование методик расчета межбюджетных трансфертов и рассмотрение вопросов установления дополнительных условий их выделения: отсутствие просроченной кредиторской задолженности, сокращение недоимки, ограничения по муниципальному долгу и дефициту местных бюджетов и других, направленных на эффективное формирование и исполнение бюджетов.

Особое внимание будет уделяться повышению эффективности предоставления и расходования межбюджетных трансфертов местным бюджетам, а также повышению ответственности органов местного самоуправления за допущенные нарушения при расходовании средств бюджета района.

На покрытие временных кассовых разрывов местных бюджетов планируется при необходимости предусматривать бюджетные кредиты в пределах финансового года, как эффективный и зарекомендовавший себя на практике механизм финансовой поддержки.

Немаловажная роль будет отведена методологическому обеспечению деятельности муниципальных образований по бюджетно-финансовым вопросам, осуществлению постоянного контроля за планированием и исполнением местных бюджетов.

Основные подходы к долговой политике

Важнейшей задачей является обеспечение уровня муниципального долга, позволяющего району обслуживать долговые обязательства и исполнять расходные обязательства.

По итогам 2015 года муниципальный долг Неклиновского района составил 7,7% объема налоговых и неналоговых доходов. Данный показатель муниципального долга находится на безопасном уровне.

Основной целью долговой политики Неклиновского района на период до 2028 года будет являться уменьшение и отсутствие муниципального долга и минимизация расходов на его обслуживание.

Учитывая сбалансированность бюджета района, в 2017-2028 годах кредитные ресурсы привлекать не планируется.

В результате муниципальный долг Неклиновского района должен стабилизироваться, при этом уровень долговой нагрузки (отношение муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам) будет снижаться и

в 2018 году составит 0%.

Муниципальная долговая политика направлена на обеспечение платежеспособности Неклиновского района, сохранение муниципального долга на экономически оптимальном уровне, при этом должна быть обеспечена способность района осуществлять заимствования в объемах, необходимых для решения поставленных социально-экономических задач на комфортных для района условиях.

Начальник отдела кадровой
политики, делопроизводства
и работы с обращениями
граждан

С.В. Богатырева