



Администрация Тутаевского муниципального района

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 16.01.2019 № 11-п
г. Тутаев

Об утверждении бюджетного прогноза
Тутаевского муниципального района на
долгосрочный период до 2024 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Администрации Тутаевского муниципального района от 13.11.2015 №923-п «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Тутаевского муниципального района на долгосрочный период», постановлением Администрации Тутаевского муниципального района от 06.05.2016 №368-п «Об утверждении перечня документов стратегического планирования Тутаевского муниципального района», Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Тутаевском муниципальном районе, Администрация Тутаевского муниципального района

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Тутаевского муниципального района на долгосрочный период до 2024 года согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу:

- постановление Администрации Тутаевского муниципального района от 01.03.2016 №140-п «Об утверждении Бюджетного прогноза Тутаевского муниципального района до 2021 года»;

- постановление Администрации Тутаевского муниципального района от 09.02.2017 №0105-п «О внесении изменений в постановление Администрации Тутаевского муниципального района от 01.03.2016 №140-п «Об утверждении Бюджетного прогноза Тутаевского муниципального района до 2021 года»;

- постановление Администрации Тутаевского муниципального района от 28.02.2018 №105-п «О внесении изменений в постановление Администрации Тутаевского муниципального района от 01.03.2016 №140-п «Об утверждении Бюджетного прогноза Тутаевского муниципального района

до 2021 года».

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Главы Администрации Тутаевского муниципального района по финансовым вопросам - директора департамента финансов администрации Тутаевского муниципального района Низову О.В.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания.

Глава Тутаевского
муниципального района

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name D.R. Yunusov.

Д.Р.Юнусов

Приложение
к Постановлению Администрации
Тутаевского муниципального района
от 16.01.2019 № 11-12

**Бюджетный прогноз Тутаевского муниципального района
на долгосрочный период до 2024 года**

Бюджетный прогноз Тутаевского муниципального района на долгосрочный период до 2024 года (далее - бюджетный прогноз, долгосрочный бюджетный прогноз) разработан на основе стратегии социально-экономического развития Тутаевского муниципального района до 2025 года, утвержденной решением Муниципального Совета Тутаевского муниципального района от 28.12.2017 №12-г, с учетом основных показателей прогноза социально-экономического развития Тутаевского муниципального района на среднесрочный период 2019-2021 годов, а также основных направлений бюджетной и налоговой политики Тутаевского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Долгосрочное бюджетное прогнозирование подразумевает, что параметры бюджетной и долговой политики, включаемые в краткосрочные бюджеты, будут базироваться на ориентирах, выработанных в рамках долгосрочного планирования. В свою очередь, долгосрочные планы будут регулярно актуализироваться с учетом фактических условий развития экономики, возможной переоценки списка приоритетных задач и изменений внешних условий.

Долгосрочное планирование может также стать реальным шагом на пути к повышению эффективности расходов бюджета, выступая в то же время сдерживающим фактором для необоснованного роста расходов.

Таким образом, долгосрочное бюджетное планирование должно сыграть важную роль в повышении сбалансированности бюджета Тутаевского муниципального района и качества бюджетной политики на муниципальном уровне.

Целью долгосрочного бюджетного планирования Тутаевского муниципального района является обеспечение предсказуемости динамики доходов и расходов бюджета Тутаевского муниципального района, что позволит оценивать долгосрочные тенденции изменений объема доходов и расходов, а также вырабатывать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение устойчивости и эффективности функционирования бюджетной системы Тутаевского муниципального района.

Основная задача долгосрочного бюджетного планирования состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения Тутаевского муниципального района.

Текущие характеристики бюджета Тутаевского муниципального района

Бюджет Тутаевского муниципального района (далее – бюджет района, местный бюджет, бюджет) является высокودотационным. Доля дотаций из областного бюджета в общем объеме собственных доходов бюджета района (в среднем за последние три года) составляет 70%. Доля налоговых и неналоговых доходов бюджета в общем объеме доходов (в среднем за последние три года) составляет 7,8 %.

Основные показатели исполнения бюджета поселения за 2015-2017 годы приведены в таблице 1.

Таблица 1

Показатель	Исполнено 2015 год, тыс.руб.	Исполнено 2016 год, тыс.руб.	Темп роста,%	Исполнено 2017 год, тыс.руб.	Темп роста,%
Доходы	1902748	1914763	100,6	1982318	103,5
Расходы	1887861	1903124	100,8	1909290	100,3
Дефицит (+), профицит (-)	14887	11639	78,2	73028	627,4
Муниципальный долг	43885	38729	88,3	15529	40,1

Бюджет района по доходам за 2017 год исполнен на 94,6% от плановых назначений бюджета. Налоговые и неналоговые доходы бюджета получены в сумме 157513 тыс.руб. – 103,2% от плана, и составляют 7,9% от общей суммы доходов бюджета. В сравнении с 2016 годом налоговых и неналоговых доходов получено больше на 10258 тыс.руб.

Объем налоговых и неналоговых поступлений сформировали:

- налог на доходы физических лиц – 96261 тыс. рублей (61,1 % от общего объема налоговых и неналоговых поступлений);
- налоги на совокупный доход – 17168 тыс. рублей (10,9 %);
- доходы от использования имущества – 12501 тыс.руб. (7,9%);
- доходы от уплаты акцизов – 6775 тыс. рублей (4,3 %);
- государственная пошлина – 5850 тыс. рублей (3,7 %);
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 5565 тыс. рублей (3,5 %).

Безвозмездные поступления составили 1824805 тыс.руб. или 93,9% к годовым плановым назначениям, в доходной части занимают 92,1%.

Исполнение расходной части бюджета осуществляется в рамках муниципальных программ. Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета сложилась в 2015 году 85,4%, в 2016 году – 88,6%, в 2017 году - 90,7%.

В период 2015-2017 годов структура расходов бюджета изменилась незначительно. Бюджет сохраняет социальную направленность, на финансирование отраслей социально-культурной сферы ежегодно направляется более 70% общих расходов бюджета.

Объем просроченной кредиторской задолженности Тутаевского муниципального района на 01.01.2016 года составил 28746 тыс.руб.- 19,2% от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета; на 01.01.2017 года – 63168 тыс.руб. – 42,9% от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета; на 01.01.2018 года – 33070 тыс.руб. или 21% от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета.

Объем муниципального долга Тутаевского муниципального района за последние три года в соответствии с проводимой бюджетной политикой имеет тенденцию снижения, уровень муниципального долга на 01.01.2018 в сравнении с уровнем долга на 01.01.2016 снижен в 2,8 раза.

В целом анализ основных параметров бюджета Тутаевского муниципального района за 2016- 2018 годы свидетельствует о положительной динамике исполнения бюджета.

Основные подходы к формированию бюджетной политики Тутаевского муниципального района на долгосрочный период до 2024 года

Основной целью бюджетной политики Тутаевского муниципального района на долгосрочный период является обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета, безусловное исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом.

Бюджетная политика Тутаевского муниципального района на предстоящий период должна в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на качество жизни населения Тутаевского муниципального района.

На долгосрочный период основными направлениями работы должны стать мероприятия, обеспечивающие бюджетную устойчивость.

Бюджетная политика по формированию доходов бюджета должна обеспечить достижение основной цели - формирование бюджетных доходов в объемах,

необходимых для исполнения расходных обязательств, при поддержании благоприятных условий для экономического роста и притока инвестиций.

В данной связи долгосрочная бюджетная политика по формированию доходов бюджета будет направлена на укрепление и развитие собственного налогового потенциала, повышение собираемости налогов и сборов, и выстраиваться с учетом изменений налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации и Ярославской области, которые окажут влияние на формирование доходной части местного бюджета.

При формировании и реализации бюджетной политики на долгосрочный период необходимо исходить из решения следующих основных задач:

1) обеспечение взаимного соответствия бюджетного прогноза другим документам стратегического планирования Тутаевского муниципального района, в первую очередь прогнозу социально-экономического развития на долгосрочный период;

2) разработка достоверных прогнозов основных показателей бюджета района, формирование оптимальной структуры расходов бюджетов, ориентированной на содействие социальному и экономическому развитию района;

3) осуществление взвешенной долговой политики, направленной на:

сдерживание роста муниципального долга Тутаевского муниципального района;

планирование и осуществление муниципальных заимствований исходя из необходимости безусловного исполнения расходных и долговых обязательств Тутаевского муниципального района;

минимизацию расходов на обслуживание долговых обязательств;

4) повышение эффективности бюджетных расходов, формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритизации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и эффективности исполнения. Необходимо осуществлять взвешенный подход к принятию новых расходных обязательств и сокращать неэффективные бюджетные расходы.

При исполнении бюджета Тутаевского муниципального района необходимо обеспечить максимальную экономию бюджетных средств за счет их рационального использования;

5) осуществление мероприятий, направленных на повышение эффективности социально-экономического развития Тутаевского муниципального района.

Мероприятия, реализуемые в рамках муниципальных программ Тутаевского муниципального района (далее – муниципальные программы), должны иметь надежное финансовое обеспечение.

Должны быть определены объемы финансовых ресурсов, необходимые для

достижения конкретных целей и количественно определенных результатов, при обеспечении сбалансированности местного бюджета в долгосрочном периоде. Это потребует применения системного механизма приведения объемов финансового обеспечения муниципальных программ на весь период их действия к реальным возможностям бюджета Тутаевского муниципального района с учетом финансового положения бюджета в целом.

Особое внимание должно быть уделено обоснованности механизмов реализации муниципальных программ, их ориентации на достижение долгосрочных целей социально-экономической политики района;

б) повышение эффективности системы муниципального финансового контроля.

Развитие системы муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок, а также внутреннего финансового контроля будет способствовать сокращению нарушений законодательства о контрактной системе и повышению эффективности (результативности и экономности) бюджетных расходов;

б) обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов Тутаевского муниципального района, в том числе за счет публикации "Бюджета для граждан" к проекту решения о бюджете, а также к решению об исполнении местного бюджета.

Бюджетный прогноз Тутаевского муниципального района на долгосрочный период до 2024 года сформирован исходя из базового варианта прогноза социально-экономического развития Тутаевского муниципального района. Базовый вариант построен исходя из более благоприятного сценария внешних и внутренних условий функционирования экономики и социальной сферы района. Он предполагает более высокие темпы прироста объемов производства организаций (по полному кругу), оборота розничной торговли и общественного питания, усилением инвестиционной направленности экономики. Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Бюджет Тутаевского муниципального района сохраняет социальную направленность. Наибольший удельный вес в структуре расходов занимают отрасли образование и социальная политика. Прогноз распределения бюджетных средств консолидированного бюджета Тутаевского муниципального района в разрезе отраслей на долгосрочный период до 2024 года приведен в таблице 2.

Таблица 2 (в %)

Код раздела	Наименование отрасли	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
0100	Общегосударственные вопросы	5,86	5,85	5,83	5,80	5,80	5,70
0200	Национальная оборона	0,03	0,03	0,02	0,02	0,01	0,01
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
0400	Национальная экономика	13,00	12,9	12,9	12,8	12,8	12,8
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	5,14	5,13	5,13	5,13	5,07	5,09
0600	Охрана окружающей среды	0,04	0,05	0,05	0,06	0,06	0,06
0700	Образование	44,97	44,99	45,02	45,11	45,2	45,25
0800	Культура и кинематография	6,38	6,37	6,38	6,38	6,38	6,39
1000	Социальная политика	20,35	20,37	20,37	20,38	20,36	20,36
1100	Физическая культура и спорт	1,80	1,89	1,89	1,93	1,95	1,98
1200	Средства массовой информации	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	0,09	0,08	0,07	0,06	0,05	0,04
1400	Межбюджетные трансферты муниципальных образований	2,07	2,07	2,06	2,06	2,05	2,05
	ИТОГО	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Прогноз основных характеристик бюджета Тутаевского муниципального района и консолидированного бюджета Тутаевского муниципального района представлен в таблице 3.

Таблица 3 (в тыс.руб.)

Наименование показателя	2017 год факт	2018 год план на 01.12.2018	2019 год прогноз	2020 год прогноз	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз	2024 год прогноз
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ДОХОДЫ								
Доходы	1982318	2194299	1955615	2052327	2164091	2323450	2403960	2487080

бюджета муниципаль- ного района всего								
в том числе:								
налоговые доходы	126055	130039	135790	147479	143817	150180	158090	167000
неналоговые доходы	31458	83535	80302	80000	80651	78930	79500	80000
безвозмездные поступления	1824805	1980725	1739523	1824848	1911088	2094340	2166370	2240080
Доходы консолидиро- ванного бюджета всего	1965726	2121996	1974111	2187304	2282046	2476647	2566902	2659502
в том числе:								
налоговые доходы	250950	251260	254006	268804	276782	290202	307072	325222
неналоговые доходы	47997	101969	94183	93652	94176	92105	93460	94200
безвозмездные поступления	1666779	1768766	1625922	1824848	1911088	2094340	2166370	2240080
РАСХОДЫ								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Расходы бюджета муниципаль- ного района	1909290	2253175	1955615	2052327	2164091	2323450	2403960	2487080
Дефицит(-)/ профицит(+) бюджета муниципаль- ного района	73028	-58876	0	0	0	0	0	0
Расходы консолидиро- ванного бюджета	1899603	2195205	1974111	2187304	2282046	2476647	2566902	2659502
Дефицит(-)/ профицит(+) консолидиро- ванного бюджета	66123	-73209	0	0	0	0	0	0

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Тутаевского муниципального района приведены в таблице 4.

Таблица 4 (в тыс.руб.)

№п/п	Наименование муниципальной программы Тутаевского муниципального района	Расходы бюджета Тутаевского муниципального района на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Тутаевского муниципального района					
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
1.	МП «Развитие культуры, туризма и молодежной политики в Тутаевском муниципальном районе»	172608	189900	208855	220000	230000	240000
2.	МП «Развитие образования, физической культуры и спорта в Тутаевском муниципальном районе»	1081222	1189300	1308200	1439000	1510000	1585000
3.	МП «Социальная поддержка населения Тутаевского муниципального района»	447487	425000	430000	450000	450000	450000
4.	МП «Доступная среда»	8	0	0	0	0	0
5.	МП «Обеспечение качественными коммунальными услугами населения Тутаевского муниципального района»	10221	19390	5000	5000	5000	5000
6.	МП «Развитие дорожного хозяйства в Тутаевском муниципальном районе»	15914	22203	26106	24020	23530	21650
7.	МП «Экономическое развитие и инновационная экономика, развитие предпринимательства и сельского хозяйства в Тутаевском муниципальном районе»	1500	1500	1500	1500	1500	1500
8.	МП «Развитие муниципальной службы и повышение квалификации руководителей муниципальных учреждений в Тутаевском муниципальном районе»	250	250	250	250	250	250
9.	МП «Информатизация управленческой деятельности Администрации Тутаевского муниципального района»	2591	2600	2600	2600	2600	2600
10.	МП «Поддержки гражданских инициатив,	200	100	100	100	100	100

	социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления Тутаевского муниципального района							
11.	МП «Профилактика правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Тутаевском муниципальном районе»	84	80	80	80	80	80	80
12.	МП «Организация перевозок автомобильным и речным транспортом на территории Тутаевского муниципального района»	21100	20000	20000	20000	20000	20000	20000
13.	МП «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование в Тутаевском муниципальном районе»	500	300	300	300	300	300	300
14.	МП «Внедрение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	900	900	600	600	600	600	600
15.	МП «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия на территории Тутаевского муниципального района»	1150	500	500	0	0	0	0
	Итого	1755735	1872023	2004091	2163450	2243960	2327080	

Управляющий делами
Администрации ТМР

С.В.Балясникова