ПРОЕКТ



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «БЕЛОКАЛИТВИНСКИЙ РАЙОН»

АДМИНИСТРАЦИЯ БЕЛОКАЛИТВИНСКОГО РАЙОНА

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от \_\_\_\_\_.2020 № \_\_\_\_\_

г. Белая Калитва

**О внесении изменений в постановление**

**Администрации Белокалитвинского района**

**от 28.02.2017 № 263**

В соответствии с постановлением Администрации Белокалитвинского района от 25.01.2016 № 67 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Белокалитвинского района на долгосрочный период», Администрация Белокалитвинского района района **постановляет:**

1. Внести в постановление Администрации Белокалитвинского района от 28.02.2017 № 263 «Об утверждении бюджетного прогноза Белокалитвинского района на период 2017 – 2022 годов» изменения, изложив приложение к нему в редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия и подлежит официальному опубликованию.

3. Контроль за выполнением постановления оставляю за собой.

 Глава Администрации

Белокалитвиснкого района О.А. Мельникова

|  |  |
| --- | --- |
| Проект вносит:Заместитель начальника финансового управления-начальник бюджетного отдела  | О.В. Самойлова |

Приложение к постановлению Администрации Белокалитвинского района

от \_\_\_.02.2020 №\_\_\_\_\_

Бюджетный прогноз Белокалитвинского района на период 2017-2022 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 муниципальном уровне принято решение Собрания депутатов Белокалитвинского района от 30.08.2007 № 247 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Белокалитвинском районе», которое дополнено статьей 141 «Долгосрочное бюджетное планирование».

Постановлением Администрации Белокалитвинского района от 25.01.2016 № 67 утверждены Правила разработки и утверждения бюджетного прогноза Белокалитвинского района на долгосрочный период.

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

Бюджетный прогноз Белокалитвинского района разработан на шестилетний период 2017-2022 годов и содержит информацию об основных параметрах варианта прогноза социально-экономического развития Белокалитвинского района, определенных в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования, прогноз основных характеристик бюджета Белокалитвинского района, а также основные подходы к формированию бюджетной политики в указанном периоде.

На 2017 год параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально принятого решения Собрания депутатов Белокалитвинского района от 28.12.2016 № 111 «О бюджете Белокалитвинского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

На 2018 год параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально принятого решения Собрания депутатов Белокалитвинского района от 28.12.2017 № 188 «О бюджете Белокалитвинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

На 2019 год параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально принятого решения Собрания депутатов Белокалитвинского района от 27.12.2018 № 285 «О бюджете Белокалитвинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

На период 2020-2022 годов параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом первоначально принятого решения Собрания депутатов Белокалитвинского района от 24.12.2019 № 357 «О бюджете Белокалитвинского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Белокалитвинского района к 2030 году увеличатся в 1,5 раза к уровню 2017 года. Собственные налоговые и неналоговые доходы бюджета района вырастут к 2030 году в 1,2 раза к уровню 2017 года.

Доходы и расходы консолидированного бюджета прогнозируются к 2020 году с увеличением в реальном выражении (без учета роста за счет индекса инфляции) в сравнении с 2017 годом почти в 1,2 раза, в 2021 и 2022 годах планового периода доходы и расходы консолидированного бюджета спрогнозированы со снижением в связи с сокращением размера субсидий, предоставляемых району из областного бюджета для софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения.

1. Основные параметры варианта долгосрочного прогноза,

определенных в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования

| №п/п | Наименование показателя | Единица измерения | Год периода прогнозирования |
| --- | --- | --- | --- |
| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1. | Фонд заработной платы |  |  |  |  |  |  |  |
|  | в действую­щих ценах, всего | млн. рублей | 5 606,6 | 6 178,1 | 6 645,5 | 7 119,0 | 7 649,2 | 8 232,9 |
|  |  | процен­тов к преды­дущему году | 107,5 | 110,2 | 107,6 | 107,1 | 107,4 | 107,6 |
| 2. | Прибыль прибыльных предприятий |  |  |  |  |  |  |  |
|  | в действующих ценах | млн. рублей | 834,7 | 1 563,4 | 2 781,7 | 2 095,8 | 3 010,4 | 3 199,6 |
|  | темп роста в действующих ценах | процентов к преды­дущему году | 96,0 | 187,3 | 177,9 | 104,5 | 103,6 | 106,3 |

2. Прогноз основных характеристик бюджета Белокалитвинского района

(млн. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Год периода прогнозирования |
| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Показатели консолидированного бюджета Белокалитвинского района |
| Доходы, в том числе: | 3 049,5 | 3 179,9 | 3 745,0 | 4 031,8 | 3 985,1 | 3 816,6 |
| налоговые и неналоговые доходы | 577,1 | 614,5 | 641,2 | 743,0 | 818,1 | 859,3 |
| безвозмездные поступления | 2 472,4 | 2 565,4 | 3103,8 | 3 288,8 | 3 167,0 | 2 957,3 |
| Расходы | 3 055,5 | 3 203,0 | 3 794,2 | 4 086,3 | 3 985,1 | 3 816,6 |
| Дефицит/профицит | - 6,0 | -23,1 | -49,2 | -54,5 | 0,0 | 0,0 |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 6,0 | 23,1 | 49,2 | 54,5 | 0,0 | 0,0 |
| Показатели бюджета Белокалитвинского района |
| Доходы, в том числе: | 2 817,3 | 2 944,4 | 3 469,2 | 3 691,7 | 3 672,1 | 3 491,4 |
| налоговые и неналоговые доходы | 416,4 | 455,1 | 485,9 | 538,9 | 602,8 | 634,8 |
| безвозмездные поступления | 2 400,9 | 2 489,3 | 2 983,3 | 3 152,8 | 3 069,3 | 2 856,6 |
| Расходы | 2 823,3 | 2 961,6 | 3 510,6 | 3 735,8 | 3 672,1 | 3 491,4 |
| Дефицит/профицит | -6,0 | -17,2 | -41,4 | -44,1 | 0,0 | 0,0 |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 6,0 | 17,2 | -41,4 | 44,1 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальный долг | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

2.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Белокалитвинского района

(млн. рублей)

|  |  |
| --- | --- |
|  | Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Белокалитвинского района1 |
| Наименование муниципальных программ Белокалитвинского района | Год периода прогнозирования |
| 20172 | 20183 | 20194 | 20205 | 20215 | 20225 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Развитие здравоохранения | 54,0 | 67,6 | 47,1 | 59,3 | 38,5 | 58,7 |
| Развитие образования | 1171,5 | 1224,8 | 1 255,5 | 1 409,7 | 1 362,6 | 1 343,9 |
| Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики6 | 3,8 | 4,1 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 |
| Социальная поддержка граждан | 825,4 | 975,4 | 977,4 | 1 069,8 | 1 109,1 | 1 151,1 |
| Доступная среда | 0,1 | 2,3 | 0,1 | 2,0 | 0,0 | 0,0 |
| Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Белокалитвинского района | 192,5 | 114,2 | 231,0 | 220,4 | 219,6 | 406,2 |
|  Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения Белокалитвинского района | 150,3 | 178,7 | 74,1 | 100,4 | 136,0 | 64,2 |
| Обеспечение общественного порядка и профилактики правонарушений7 | 0,6 | 0,5 | 3,9 | 3,6 | 2,5 | 0,5 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах | 12,6 | 13,9 | 22,2 | 25,2 | 25,3 | 19,2 |
| Развитие культуры и туризма | 77,6 | 146,8 | 162,7 | 143,3 | 138,5 | 82,8 |
|  Охрана окружающей среды и рациональное природопользование | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
|  Экономическое развитие и инновационная экономика | 1,5 | 0,2 | 0,8 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Информационное общество | 27,9 | 34,4 | 36,8 | 40,2 | 32,8 | 29,9 |
| Развитие транспортной системы | 41,1 | 44,4 | 91,3 | 186,6 | 129,0 | 69,5 |
|  Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия | 144,0 | 33,1 | 92,4 | 3,4 | 3,4 | 3,4 |
| Энергоэффективность и развитие энергетики | 0,3 | 0,2 | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Муниципальная политика | 58,7 | 62,8 | 61,5 | 64,8 | 60,1 | 60,3 |
|  Поддержка казачьих обществ Белокалитвинского района | 12,9 | 11,3 | 12,9 | 16,3 | 16,3 | 16,3 |
|  Управление муниципальными финансами района и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений | 11,9 | 10,3 | 12,0 | 12,8 | 11,8 | 11,8 |
| Управление муниципальным имуществом в Белокалитвинском районе | 8,3 | 10,1 | 9,6 | 11,1 | 8,6 | 8,2 |
| Формирование современной городской среды на территории Белокалитвинского района8 | Х | 2,6 | 147,9 | 101,2 | 46,6 | 45,0 |
| Территориальное планирование и развитие территории, в том числе для жилищного строительства9 | Х | Х | 0,4 | 30,5 | 0,0 | 0,0 |
| Комплексное развитие сельских территорий10 | Х | Х | Х | 37,2 | 0,1 | 0,1 |
| Итого: | 2 795,1 | 2 937,8 | 3 244,4 | 3 542,6  | 3 345,6 | 3 375,9 |

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

2 Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Белокалитвинского района от 28.12.2016 № 111 «О бюджете Белокалитвинского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» по состоянию на 01.01.2017.

3 Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Белокалитвинского района от 28.12.2017 № 188 «О бюджете Белокалитвинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» по состоянию на 01.01.2018.

4 Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Белокалитвинского района от 27.12.2018 № 285 «О бюджете Белокалитвинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» по состоянию на 01.01.2019.

5 Объем бюджетных ассигнований соответствует решению Собрания депутатов Белокалитвинского района от 24.12.2019 № 357 «О бюджете Белокалитвинского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» по состоянию на 01.01.2020.

6 До 1 января 2019 «Молодежь Дона».

7 До 1 января 2019 «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности».

8 Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Белокалитвинского района» реализуется с 01.01.2018.

9 Муниципальная программа «Территориальное планирование и развитие территории, в том числе для жилищного строительства» реализуется с 01.01.2019.

10 Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий» реализуется с 01.01.2020.

Примечание.

Х – не подлежит заполнению.

Основные подходы к формированию бюджетной политики

Белокалитвинского района на период 2017-2022 годов

Бюджетный прогноз Белокалитвинского района на период 2017-2022 годов разработан на основе варианта прогноза социально-экономического развития Белокалитвинского района на период до 2019 года, утвержденного распоряжением Администрации Белокалитвинского района от 03.10.2016 № 148. Скорректирован с учетом прогноза социально-экономического развития Белокалитвинского района на 2020-2022 годы, утвержденного распоряжением Администрации Белокалитвинского района от 31.10.2019 № 163.

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.

На плановый период 2021 и 2022 годов утверждены показатели бездефицитного бюджета в соответствии с решением о бюджете Белокалитвинского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденного решением Собрания депутатов Белокалитвинского района от 24.12.2019 № 357 и бюджетами поселений, принятыми на соответствующий период. Муниципальный долг отсутствует.

В прогнозируемом периоде будет продолжена взвешенная долговая политика.

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

Решению поставленных задач будет способствовать актуализированный и пролонгированный до 2024 года План мероприятий по росту доходного потенциала Белокалитвинского района, оптимизации расходов бюджета Белокалитвинского района и сокращению муниципального долга Белокалитвинского района, утвержденный распоряжением Администрации Белокалитвинского района от 28.09.2018 № 120.

Основные подходы в части

собственных (налоговых и неналоговых) доходов

Собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Белокалитвинского района к 2030 году увеличатся в 1,5 раза к плановому уровню 2017 года, в том числе районные доходы в 1,2 раза.

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

введена патентная система налогообложения;

осуществлен переход на исчисление налога на имущество физических лиц от кадастровой стоимости объектов недвижимости;

передан транспортный налог в 100-процентом объеме в бюджеты муниципальных образований, у которых есть полномочия в области дорожной деятельности.

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

Прогнозирование на долгосрочную перспективу осуществлялось в условиях позитивных тенденций, сложившихся в предыдущие годы с учетом роста индекса промышленного производства, валового регионального продукта, прибыли прибыльных предприятий, фонда заработной платы и т.д.

Налоговые и неналоговые доходы районного и консолидированного бюджетов Белокалитвинского района на 2017 – 2022 годы учтены в соответствии с принятыми решениями о бюджете Белокалитвинского района и в соответствии с решениями муниципальных образований в Белокалитвинского района.

Основные подходы в части областной финансовой помощи

Проводимая на федеральном и региональном уровне политика в области межбюджетных отношений направлена на повышение финансовой самостоятельности и ответственности органов государственной власти Ростовской области.

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

По итогам 2015 года уровень дотационности составил 27,8 % от собственных доходов бюджета Белокалитвинского района без учета субвенций на переданные полномочия Ростовской области. К 2022 году прогнозируется 33,6 процента.

Целевые средства на 2020 – 2022 годы предусмотрены в соответствии
с решением Собрания депутатов Белокалитвинского района от 24.12.2019 № 357 «О бюджете Белокалитвинского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

На долгосрочный период с 2022 года объем безвозмездных поступлений предусмотрен в части целевых средств, спрогнозированных на уровне целевых безвозмездных поступлений 2022 года.

Основные подходы в части расходов

Эффективная бюджетная политика является непременным 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.

На 2017 – 2022 годы расходы учтены в соответствии с принятыми решениями о бюджете Белокалитвинского района и в соответствии с решениями поселений, входящих в состав Белокалитвинского района.

В расходах на 2021 и 2022 годы учтены условно утвержденные расходы в соответствии с решением Собрания депутатов Белокалитвинского района от 24.12.2019 № 357 «О бюджете Белокалитвинского района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», что будет являться определенным резервом для планирования расходов в плановом периоде и обеспечением рисков в случае ухудшения поступлений доходных источников.

Приоритетом бюджетной политики в сфере расходов являются инвестиции в человеческий капитал – это благоприятное самочувствие жителей Белокалитвинского района, повышение уровня жизни граждан, создание комфортных условий для их проживания, условий и возможностей для самореализации, а также предоставление качественных и конкурентных муниципальных услуг.

Основным инструментом достижения национальных целей развития, установленных Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018
№ 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», будут являться региональные проекты, направленные на реализацию федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов, сформированные с шестилетним горизонтом планирования до 2024 года.

В Ростовской области утверждено 49 региональных проектов, направленных на достижение 11 национальных проектов. Белокалитвинский район участвует в реализации 9 региональных проектах, направленных на достижение 5 национальных проектов.

Осуществление регулярного мониторинга и контроля хода реализации мероприятий обеспечит получение конечного результата региональных проектов, направленных на реализацию федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов. Это позволит сформировать ресурс на финансирование стратегических целей развития Белокалитвинского района.

Реализация Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2018
№ 204 будет осуществляться путем развития института муниципальных программ на проектных принципах управления. С учетом интеграции реализуемых в рамках данного указа региональных проектов муниципальные программы Ростовской области должны стать простым и эффективным инструментом организации как проектной, так и текущей деятельности органов местного самоуправления, отражающим взаимосвязь затраченных ресурсов и полученных результатов.

Основные подходы в части межбюджетных отношений

с бюджетами поселений

В среднесрочной и долгосрочной перспективе межбюджетные отношения с бюджетами поселений, входящих в состав Белокалитвинского района, и их совершенствование будут являться одним из приоритетных направлений бюджетной политики района, направленные на повышение финансовой самостоятельности местных бюджетов, оказание содействия в их сбалансированности, качественное управление муниципальными финансами.

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

Планируется совершенствование межбюджетных отношений в части переформатирования направлений финансовой поддержки бюджетов поселений на ее выравнивающую составляющую.

Дотациям на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений 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 бюджетам поселений, а также повышению ответственности органов местного самоуправления поселений за допущенные нарушения при расходовании средств бюджета района.

На покрытие временных кассовых разрывов бюджетов поселений планируется ежегодно предусматривать бюджетные кредиты в пределах финансового года, как механизм финансовой поддержки.

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

Основные подходы к долговой политике

Важнейшей задачей является обеспечение уровня муниципального долга, позволяющего району обслуживать долговые обязательства при самых разных обстоятельствах, включая кризисные явления в экономике и на финансовых рынках.

По итогам 2015 года муниципальный долг Белокалитвинского района составил 2,9 % объема налоговых и неналоговых доходов. Данный показатель муниципального долга находится на безопасном уровне.

Учитывая сбалансированность бюджета Белокалитвинского района, в 2017-2022 годах не планируется привлечение кредитных ресурсов.

Управляющий делами Л.Г. Василенко