



МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН
«БОРИСОВСКИЙ РАЙОН» БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ
АДМИНИСТРАЦИЯ БОРИСОВСКОГО РАЙОНА

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

«24» февраля 2017 г.

№ 11

**Об утверждении бюджетного
прогноза Борисовского района
на долгосрочный период до 2022 года**

В соответствии с пунктом 4 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации Борисовского района от 22 ноября 2016 года №105 «Об утверждении порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Борисовского района на долгосрочный период», администрация Борисовского района **п о с т а н о в л я е т**:

1. Утвердить бюджетный прогноз Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года:

- основные показатели прогноза социально-экономического развития Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года (приложение №1);

- основные параметры районного и консолидированного бюджетов Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года (приложение №2);

- основные параметры районного и консолидированного бюджетов Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года в соответствии с функциональной структурой расходов (приложение №3);

- показатели финансового обеспечения муниципальных программ Борисовского района (приложение №4).

2. Контроль за исполнением постановления возложить на заместителя главы администрации Борисовского района – начальника управления финансов и бюджетной политики администрации Борисовского района Крикун А.Н.

**Глава администрации
Борисовского района**



Н.И. Давыдов

Утвержден
постановлением администрации
Борисовского района
от «14» сентября 2017 г. № 11

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ БОРИСОВСКОГО РАЙОНА НА ДОЛГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД ДО 2022 ГОДА

В связи с вступлением в силу Федерального закона от 28 июня 2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», который знаменует новый и очень значительный этап бюджетного реформирования - переход к стратегическому планированию, произошло закрепление правовых основ стратегического планирования в Российской Федерации, координации государственного и муниципального стратегического управления и бюджетной политики, полномочий органов государственной власти Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления, а также порядка их взаимодействия с общественными, научными и иными организациями в сфере стратегического планирования.

Разработка прогноза социально-экономического развития Борисовского района, бюджетного прогноза и других документов стратегического планирования на основе Федерального закона от 28 июня 2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании Российской Федерации» позволит качественно повысить достоверность оценок и перспектив развития экономики, точность оценки доходов и расходных обязательств муниципального района «Борисовский район».

Одним из ключевых этапов стратегического планирования на долгосрочную перспективу является формирование бюджетного прогноза Борисовского района на долгосрочный период.

Бюджетный прогноз Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе долгосрочного прогноза социально-экономического развития Борисовского района на соответствующий период, с учетом основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики Борисовского района. Бюджетный прогноз разработан в соответствии с налоговым и бюджетным законодательством, действующим на момент его составления.

Целью долгосрочного бюджетного планирования является обеспечение предсказуемости динамики доходов и расходов бюджета муниципального района «Борисовский район», что позволит достоверно оценивать долгосрочные тенденции изменений объема доходов и расходов, вырабатывать на основе оценки соответствующие меры, направленные на

повышение устойчивости и эффективности функционирования бюджетной системы района.

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

Основные направления бюджетной и налоговой политики района выстраиваются с учетом бюджетной и налоговой политики, проводимой на федеральном и областном уровнях.

Основными целями налоговой политики являются, с одной стороны, сохранение бюджетной устойчивости, получение необходимого объема доходов бюджета, а с другой стороны, поддержка предпринимательской и инвестиционной активности.

В долгосрочной перспективе будет продолжена работа по укреплению доходной базы бюджета за счет наращивания стабильных доходных источников и мобилизации в бюджет имеющихся резервов роста.

Основные усилия по мобилизации всех резервов роста налоговых и неналоговых поступлений форматизированы следующими направлениями:

1. Обеспечение дополнительных поступлений в бюджет налога на доходы физических лиц.

2. Повышение налоговой отдачи от субъектов малого бизнеса.

3. Улучшение администрирования налоговых и неналоговых платежей. На качество планирования и администрирования доходов бюджета существенное влияние окажет введение реестра доходов.

4. Упорядочение системы налоговых льгот, повышения их адресности и строгая координация с целями и задачами долгосрочного социально-экономического развития.

5. Сокращение возможности от уплаты налогов и сборов за счет формирования максимально благоприятных условий для добросовестных налогоплательщиков, совершенствования порядка урегулирования задолженности по налогам и сборам.

6. Повышение эффективности использования государственного и муниципального имущества.

Налоговая система, а также доходы от управления муниципальным имуществом должны обеспечить достижение основной цели - формирования бюджетных доходов в объемах, необходимых для исполнения расходных обязательств, при поддержке благоприятных условий для экономического роста и притока инвестиций.

Способствовать мобилизации доходов бюджета района будут следующие мероприятия:

- осуществление эффективного взаимодействия с администраторами доходов в целях увеличения поступлений в бюджет района;

- обеспечение применения полного комплекса мер принудительного взыскания недоимки по неналоговым доходам в целях сокращения задолженности в бюджет района;

-проведение индивидуальной работы с организациями-должниками на ранних стадиях образования задолженности в бюджет с целью недопущения введения процедур банкротства;

-создание благоприятных условий для развития предпринимательской деятельности с целью образования новых малых предприятий и индивидуальных предпринимателей и дополнительных рабочих мест;

-продолжение работы по вовлечению в налогооблагаемую базу доходов, полученных гражданами от сдачи в аренду недвижимости.

Налоговая политика района на долгосрочный период будет направлена на обеспечение поступления в бюджет всех доходных источников в запланированных объемах.

Основной целью бюджетной политики является обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального района.

Долгосрочное планирование должно позволить уйти от инерционного подхода, когда бюджетные ассигнования распределяются на основе индексирования тенденций предыдущих лет, стать реальным шагом на пути к повышению эффективности расходов бюджета, выступая в то же время сдерживающим фактором для необоснованного роста расходов.

Конечная цель бюджетной политики состоит в повышении уровня и качества жизни населения в условиях сбалансированного бюджета. Это подразумевает создание условий для устойчивого повышения уровня жизни граждан, их всестороннего развития, обеспечение социальных гарантий.

Основными задачами бюджетной политики на долгосрочный период являются:

1.Обеспечение расходных обязательств источниками финансирования. Для этого будет подтвержден безусловный приоритет исполнения действующих расходных обязательств. Инициативы и предложения по принятию новых обязательств будут ограничиваться, их рассмотрение будет возможно исключительно после соответствующей оценки их эффективности, пересмотра нормативных правовых актов, устанавливающих действующие расходные обязательства, и учитываться только при условии адекватной оптимизации расходов в заданных бюджетных ограничениях.

2.Дальнейшая реализация принципа формирования бюджета района на основе муниципальных программ позволит повысить обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Направления и мероприятия социально-экономической политики муниципального района, реализуемые в рамках муниципальных программ, должны иметь надежное и просчитанное финансовое обеспечение.

Следовательно, для формирования проекта бюджета на долгосрочный период необходимо провести работу по уточнению (корректировке) предельных объемов финансового обеспечения муниципальных программ на 2017 и на плановый период 2018 - 2019 годов, а также определить предельные объемы финансового обеспечения муниципальных программ на

прогнозный период 2020 - 2022 годов, положенных в основу планирования бюджетных ассигнований бюджета района, что в свою очередь обеспечит возможность составления проекта бюджета района в долгосрочной перспективе на основе утвержденных объемов финансового обеспечения муниципальных программ. Это потребует применения системного механизма приведения объемов финансового обеспечения муниципальных программ на весь период их действия к реальным возможностям бюджета района с учетом финансового положения бюджета в целом.

Систематический анализ муниципальных программ и расходов на их реализацию должен быть дополнен системой ответственности за достижение поставленных целей взамен действующего контроля формального исполнения планов и объемов расходов на то или иное направление.

3. Обеспечение бюджетной устойчивости и экономической стабильности.

Данная общая задача включает в себя несколько составляющих:

- поддержание безопасного уровня дефицита и муниципального долга, предотвращая тем самым условия для возникновения финансовых кризисов;
- ограничение роста расходов бюджета района, не обеспеченных стабильными доходными источниками. Принятие новых расходных обязательств должно в обязательном порядке основываться на оценке прогнозируемых доходов бюджета района.

4. Повышение качества предоставляемых населению муниципальных услуг. Прежде всего, это относится к таким значимым для общества сферам как образование, культура, физическая культура и спорт.

Ответственность главных распорядителей средств бюджета муниципального района должна осуществляться через контроль за выполнением муниципального задания в полном объеме.

5. Прозрачность и открытость бюджета и бюджетного процесса для общества.

Бюджетная политика осуществляется в интересах общества.

Успех ее реализации зависит не только от действий тех или иных органов власти, но и от того, в какой мере общество понимает эту политику, разделяет цели, механизмы и принципы ее реализации.

Этот подход реализован за счет формирования бюджета муниципального района в «программном» формате, что подразумевает «привязку» финансовых ресурсов к конкретным целевым параметрам и результатам, прогнозируемым показателям социально-экономического развития, публичное обсуждение проектов, хода и итога реализации муниципальных программ.

Принцип прозрачности и открытости подкреплен новыми практиками его реализации, в полном объеме планируется проведение процесса по открытию бюджетных процедур, в числе которых регулярная разработка и совершенствование «Бюджета для граждан» и соблюдение сроков и процедур подключения уполномоченных органов к государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами

«Электронный бюджет». Это основной ресурс информации о государственных финансах.

6. Усиление муниципального внешнего и внутреннего финансового контроля за деятельностью органов местного самоуправления и других главных распорядителей бюджетных средств по обеспечению целевого и результативного использования бюджетных средств.

Основанная на высоких темпах экономического развития и растущих ценах на ресурсы модель постоянного роста бюджетных расходов к настоящему моменту исчерпала свои возможности. В этих условиях на первый план выходит:

-решение задач повышения эффективности расходов и переориентации бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений бюджетной политики;

-осуществление мероприятий по совершенствованию бюджетного процесса, развитию системы управления муниципальным долгом, имуществом, финансовыми активами, повышению эффективности деятельности органов местного самоуправления, включая оптимизацию их полномочий и численности, специализации функций, формированию интегрированной системы управления государственными финансами («электронного бюджета»).

Для решения изложенных задач в долгосрочном бюджетном периоде будут реализовываться следующие мероприятия:

1.Повышение качества муниципальных программ и расширение их использования в бюджетном планировании.

Формирование и исполнение «программного бюджета» будет сопровождаться внедрением современных информационных систем.

2.Повышение эффективности оказания муниципальных услуг.

В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств (в том числе при размещении заказов и исполнении обязательств), сокращению доли неэффективных бюджетных расходов.

3.Обеспечение в полном объеме публичных нормативных обязательств.

4.Обеспечение безусловного исполнения социальных Указов Президента, в том числе повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений, исходя из параметров повышения, установленных в планах мероприятий в отраслях социальной сферы («дорожных картах»).

5.Мониторинг деятельности муниципальных учреждений с целью оптимизации их расходов.

В итоге бюджетная политика будет нацелена на улучшение условий жизни в муниципальном районе «Борисовский район», адресное решение социальных проблем, повышение качества муниципальных услуг, стимулирование инновационного развития района.

Приложение №1
к бюджетному прогнозу
Борисовского района на
долгосрочный период до 2022 года

Основные показатели
прогноза социально-экономического развития
Борисовского района на долгосрочный период до 2022 года

Показатель	2015 год	2016 год	Плановый период			Прогнозный период		
			2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Валовой муниципальный продукт (в текущих основных ценах), млрд. руб.	6,05	7,2	8,1	8,8	9,3	9,9	10,3	10,8
Численность населения (среднегодовая), тыс. чел.	25,65	25,75	25,8	25,75	25,7	25,75	25,75	25,75
Индекс потребительских цен на товары и услуги (среднегодовой), в процентах к предыдущему году	116,6	107,4	105,5	104,7	104,0	104,2	104,2	104,3
Среднесписочная численность работников организаций, всего, тыс. чел.	7,51	7,56	7,49	7,48	7,49	7,49	7,49	7,5
Фонд начисленной заработной платы работников организаций, всего, млн. руб.	2088	2199	2313	2454	2607	2768	2938	3115

Показатель	2015 год	2016 год	Плановый период			Прогнозный период		
			2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Среднемесячная номинальная заработная плата работников организаций, руб.	23152	24387	25741	27322	28983	30780	32658	34617
Величина прожиточного минимума в расчете на душу населения, рублей	8134	8099	-	-	-	-	-	-



3. Дефицит (-)/профицит (+)	-12826	-4909	-6300	-6300	-5458	-5677	-5904	-6140
4. Муниципальный долг Борисовского района	-	-	100	100	100	100	100	100
Консолидированный бюджет								
1. Доходы, всего	726479	803872	786491	796078	813880	846912	880788	916020
2. Расходы, всего	739940	804284	792791	802378	819338	852589	886692	922160
3. Дефицит (-)/профицит (+)	-13461	-412	-6300	-6300	-5458	-5677	-5904	-6140



**Приложение №3
к бюджетному прогнозу
Борисовского района на
долгосрочный период до 2022 года**

**Основные параметры
районного и консолидированного бюджетов Борисовского
района на долгосрочный период до 2022 года в соответствии
с функциональной структурой расходов**

Показатель	Отчетный год 2015 г.	Текущий год 2016 г.	Плановый период			Прогнозный период		
			2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Районный бюджет								
Общегосударственные вопросы	64165	68091	61605	59630	58124	59280	59339	59339
Национальная оборона	1328	1281	1316	1316	1316	-	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1625	2534	2330	2676	2266	1611	1643	1643
Национальная экономика	18937	19773	11996	9598	9533	11418	11760	12112
Жилищно-коммунальное хозяйство	28719	15342	11030	12081	13297	13732	14267	14695
Охрана окружающей среды	-	28	82	82	84	84	84	84
Образование	334511	367818	352107	359851	375032	389755	404955	421153
Культура, кинематография	40783	78951	88542	88486	85901	83410	83410	83410
Здравоохранение	42	42	-	-	-	-	-	-
Социальная политика	156215	158556	182527	184817	189203	192685	196924	201256
Физическая культура и спорт	8008	8308	9707	8907	8207	7559	7559	7559
Средства массовой информации	775	1313	215	300	300	300	300	300
Обслуживание государственного и муниципального долга	-	-	100	100	100	100	100	100

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	37762	44542	25904	27443	27343	26764	22204	17063
Консолидированный бюджет								
Общегосударственные вопросы	105576	112538	100981	98800	98800	101776	102877	104934
Национальная оборона	1821	1821	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1625	2534	2330	2266	2266	2076	2076	2076
Национальная экономика	35422	34032	24858	26043	26043	28368	29935	31514
Жилищно-коммунальное хозяйство	41098	29853	29168	31175	31175	33110	34434	36083
Охрана окружающей среды	-	28	82	82	84	84	84	84
Образование	334651	367935	352202	375220	375220	394708	419818	439794
Культура, кинематография	54688	87311	88546	85901	85901	88619	89495	91380
Здравоохранение	42	42	-	-	-	-	-	-
Социальная политика	156215	158556	1825621	189203	189203	193120	196962	204824
Физическая культура и спорт	8027	8320	9725	8225	8225	8307	8590	9050
Средства массовой информации	775	1313	215	300	300	300	300	300
Обслуживание государственного и муниципального долга	-	-	100	100	100	100	100	100



Приложение №4
к бюджетному прогнозу
Борисовского района на
долгосрочный период до 2022 года

Показатели
финансового обеспечения муниципальных
программ Борисовского района

Показатель	Отчетный год 2015 г.	Текущий год 2016 г.	Плановый период			Прогнозный период		
			2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Расходы, всего	692850	766579	747465	755287	770706	786698	802545	818714
1. Программные расходы, всего	575317	666739	656043	666431	683469	697801	711857	720468
Удельный вес (%)	83,0	84,7	87,8	88,2	88,7	88,7	88,7	88,0
1.1. Муниципальная программа 1	2075	2937	2851	3197	2801	3224	3288	3327
1.2. Муниципальная программа 2	322881	354625	342306	350334	365315	375223	380727	385296
1.3. Муниципальная программа 3	131406	162027	163936	163961	169640	174530	178021	180228
1.4. Муниципальная программа 4	38285	79628	70331	70271	67686	65182	68406	69227
1.5. Муниципальная программа 5	14461	15188	14968	14169	13669	13491	14245	14416
1.6. Муниципальная программа 6	20	20	20	20	20	20	20	20
1.7. Муниципальная программа 7	145	150	150	150	150	150	150	150
1.8. Муниципальная программа 8	42424	29653	24544	27840	27763	27680	28318	28658
1.9. Муниципальная программа 9	9041	12189	9513	9065	8990	10866	10699	10827
1.10. Муниципальная программа 10	5837	1620	18606	18606	18617	18617	18989	19217
1.11. Муниципальная программа 11	8742	8702	8818	8818	8818	8818	8994	9102

программа 11								
1.12. Муниципальная программа 12	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Непрограммные расходы, всего	117533	99840	91422	88856	87237	88897	90688	98246
Удельный вес (%)	17,0	13,0	12,2	12,5	11,3	11,3	11,3	12,0

Примечание: N - первый год периода Бюджетного прогноза.

Ni - последний год периода Бюджетного прогноза.

