

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Аксайского района на период 2017 – 2022 годов

Бюджетный прогноз Аксайского района на период 2017 – 2022 годов формируется в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования в Аксайском районе.

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». Областной закон от 03.08.2007 № 743-ЗС «О бюджетном процессе в Ростовской области» дополнен статьей 19¹ «Долгосрочное бюджетное планирование».

Бюджетный прогноз Аксайского района на период 2017 – 2022 годов разработан в соответствии со статьей 14¹ Решения Собрания депутатов Аксайского района от 25.06.2009 № 459 «О бюджетном процессе в Аксайском районе», Решением Собрания депутатов Аксайского района от 25.11.2015 № 68 «О стратегическом планировании в Аксайском районе», Постановлением Администрации Аксайского района от 30.12.2015 № 834 «Об утверждении Правил разработки и утверждения бюджетного прогноза Аксайского района на долгосрочный период».

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

На период 2017 – 2019 годов параметры бюджетного прогноза сформированы с учетом бюджета Аксайского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Бюджетным прогнозом Аксайского района на долгосрочный период предусмотрено снижение уровня муниципального долга Аксайского района с 17,2 процентов объема собственных налоговых и неналоговых доходов в 2017 году до 0 процентов в 2022 году.

Кроме того, предусматриваются параметры бездефицитного бюджета, с учетом формирования расходов под уровень доходных источников с запланированным ростом доходов и расходов в среднем на 105,2 процентов ежегодно и увеличением в номинальном выражении к 2022 году в 1,1 раза.

Собственные налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Аксайского района к 2022 году увеличатся в 1,2 раза.

В условиях ежегодного роста собственных доходных источников планируется снижение дотационности бюджета Аксайского района в 2017 году до 4 %, в 2018 году, а также с 2020 года дотации из областного бюджета не предусмотрены.

1. Основные параметры варианта долгосрочного прогноза, а также иных показателей социально-экономического развития Аксайского района, определенных в качестве базовых для целей долгосрочного бюджетного планирования

№ п/п	Основные показатели	Единица измерения	Год периода прогнозирования					
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Индекс потребительских цен	процентов к предыдущему году	106,3	105,1	105,4	105,3	105,2	105,1
2.	Фонд заработной платы в действующих ценах, всего	млн. рублей	11 113,8	14 097,9	16 461,0	17 853,6	19 629,2	21 366,6
		процентов к предыдущему году	112,7	126,9	116,8	108,5	110,0	108,9
	Прибыль прибыльных предприятий в действующих ценах	млн. рублей	4 478,2	4 766,4	5 046,8	5 430,4	5 859,4	6 345,7
	темпер роста в действующих ценах	процентов к предыдущему году	105,0	106,4	105,9	107,6	107,9	108,3

2. Прогноз основных характеристик бюджета Аксайского района

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Год периода прогнозирования					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7
Показатели консолидированного бюджета Аксайского района						
Доходы, в том числе:	2 690 367,4	2 566 459,9	2 650 194,9	2 711 164,7	2 774 154,5	2 839 145,5
налоговые и неналоговые доходы	1 102 790,8	1 102 387,9	1 150 373,1	1 211 342,9	1 274 332,7	1 339 323,7
безвозмездные поступления	1 587 576,6	1 464 072,0	1 499 821,8	1 499 821,8	1 499 821,8	1 499 821,8
Расходы	2 791 122,1	2 599 483,1	2 676 688,9	2 711 164,7	2 774 154,5	2 839 145,5
Дефицит/профицит	-100 754,7	-33 023,2	-26 494,0	0,0	0,0	0,0
Источники финансирования дефицита бюджета	100 754,7	33 023,2	26 494,0	0,0	0,0	0,0
Показатели бюджета Аксайского района						
Доходы, в том числе:	2 200 305,1	2 104 062,7	2 175 224,9	2 212 200,8	2 250 401,7	2 289 816,3
налоговые и неналоговые доходы	645 247,2	663 321,8	697 657,8	734 633,7	772 834,6	812 249,2
безвозмездные поступления	1 555 057,9	1 440 740,9	1 477 567,1	1 477 567,1	1 477 567,1	1 477 567,1
Расходы	2 218 024,0	2 123 409,3	2 192 768,6	2 212 200,8	2 250 401,7	2 289 816,3
Дефицит/профицит	-17 718,9	-19 346,6	-17 543,7	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7
Источники финансирования дефицита бюджета	17 718,9	19 346,6	17 543,7	0,0	0,0	0,0
Муниципальный долг к налоговым и неналоговым доходам, %	17,2	16,5	15,3	7,2	2,3	0

2.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Аксайского района

тыс. рублей

Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Аксайского района				
Наименование муниципальной программы Аксайского района	Год периода прогнозирования			
	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5
1. Развитие здравоохранения Аксайского района	27801,7	33254,1	36194,6	355316,5
2. Развитие образования	1086785,1	1041908,5	1102857,6	345335,8
3. Молодежь Аксайского района	70,5	80,0	80,0	640,4
4. Развитие физической культуры и спорта	3294,1	3353,9	3455,0	3130,7
5. Социальная поддержка граждан	533764,2	523891,9	532835,6	462972,3
6. Доступная среда	629,4	91,7	93,0	0
7. Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Аксайского района	34453,9	25762,4	25762,4	477095,9
8. Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения Аксайского района	151509,4	406,9	406,9	0
9. Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности	462,2	166,0	175,0	2660,0
10. Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности людей на	16964,0	18380,4	18562,3	19996,7

водных объектах				
11. Развитие культуры и туризма	147714,9	120864,7	124560,1	83016,3
12. Экономическое развитие и инвестиции	549,5	599,5	599,5	420,0
13. Информационное общество	23820,4	26057,4	26472,2	17234,5
14. Развитие сети автомобильных дорог общего пользования Аксайского района	51530,8	177536,6	169049,3	22870,0
15. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности	1344,8	523,7	433,8	15533,1
16. Развитие муниципальной службы в Аксайском районе	60,0	60,0	60,0	29,5
17. Охрана окружающей среды и рациональное природопользование в Аксайском районе	0	0	0	0
18. Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Аксайском районе	6898,1	7547,2	7151,8	10050,0
19. Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами поселений	11226,2	11130,9	11443,2	10224,4
20. Поддержка казачьего общества Аксайского района	7334,9	7334,9	7334,9	5446,6
Итого:	2 106 214,1	1 998 950,7	2 067 527,2	1 831 972,7

2.2. Основные подходы к формированию бюджетной политики Аксайского района на период 2017 – 2022 годов

Бюджетный прогноз Аксайского района на период 2017 – 2022 годов разработан на основе варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Аксайского района на период до 2030 года, утвержденного постановлением Администрации Аксайского района от 16.08.2016 г. № 357 «О прогнозе социально-экономического развития Аксайского района на период до 2030 года».

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 Аксайского 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 Аксайского района на долгосрочный период будет направлена на обеспечение решения приоритетных задач социально-экономического развития Аксайского 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 наглядно демонстрирует ежегодное увеличение доходной части бюджета Аксайского района с ростом на 10,1 процента к фактическим поступлениям 2010 года.

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

принят сводный областной закон о региональных налогах и некоторых вопросах налогообложения в Ростовской области;

введена 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 долгосрочного прогноза социально-экономического развития Аксайского района на период до 2030 года.

Этот вариант прогноза предполагает сохранение текущих экономических условий развития Аксайского района.

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

В 2017 – 2022 годах меры Администрации Аксайского района будут направлены на создание условий по обеспечению устойчивых темпов роста в реальном секторе экономики и повышение жизненного уровня населения Аксайского района.

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

Основные подходы в части областной 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 опережающий рост собственных доходов на долгосрочную перспективу планируется дальнейшее снижение дотационности бюджета Аксайского района.

По итогам 2015 года уровень дотационности составил 4,7 процентов от собственных доходов консолидированного бюджета Аксайского района без учета субвенций на переданные полномочия Российской Федерации, на 2019 год прогнозируется 0,02 процента.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности начиная с 2018, а затем с 2020 года в прогнозе не предусмотрена.

Целевые средства для сопоставимости бюджетных данных предусмотрены на уровне показателей 2019 года.

Основные подходы в части расходов

Эффективная бюджетная политика является важнейшим условием для устойчивого экономического роста, достижения стратегических целей социально-экономического развития Аксайского района.

В предстоящие годы будет продолжена оптимизация расходов бюджета с учетом сокращения менее эффективных расходов и в силу доходных возможностей наращивания более эффективных. Приоритетом бюджетной политики в сфере расходов будут инвестиции в человеческий капитал, предоставление качественных и конкурентных муниципальных услуг на основе целей и задач, определенных Стратегией социально-экономического развития Аксайского района на период до 2020 года.

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

В социальном секторе необходима ориентация на результат. Не увеличивая расходы, проводя реструктуризацию бюджетной сети, 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 России, ориентированный на среднюю заработную плату по Ростовской области. Таким образом, при её повышении будет продолжать расти зарплата педагогов, социальных работников и работников учреждений культуры.

Основная задача, которая стоит перед социальной политикой – адресность оказания помощи с учетом принципа нуждаемости.

В числе приоритетных направлений по-прежнему остаются на предстоящие годы здравоохранение и образование.

В большей степени нужно сосредоточиться на доступности качественного школьного образования. Также требуется расширить доступность дополнительного образования.

На период до 2025 года в Аксайском районе будут реализовываться приоритетные проекты по основным направлениям стратегического развития Российской Федерации, Ростовской области.

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 развивать здравоохранение, образование, корректировать ситуацию в моногородах, заниматься дорогами, работать над улучшением жилищно-коммунальных условий, развивать возможности решения жилищного вопроса. Отдельное и не менее важное направление – это улучшение экологической обстановки.

Второй блок посвящен развитию экономики и выведению ее на новую траекторию – «траекторию развития». Сюда относятся проекты, которые позволят сформировать благоприятную среду для малого бизнеса, для индивидуальных предпринимателей, повысить производительность труда, развивать международную кооперацию и несырьевой экспорт. Чтобы уменьшить бюрократический прессинг, предполагается реформировать контрольно-надзорную деятельность.

Основные подходы в части межбюджетных отношений с местными бюджетами

В среднесрочной и долгосрочной перспективе межбюджетные отношения с бюджетами муниципальных образований Аксайского района и их совершенствование будут являться одними из приоритетных направлений бюджетной политики района, направленные на повышение финансовой самостоятельности местных бюджетов, качественное управление муниципальными финансами.

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

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 областного бюджета, бюджета Аксайского района.

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 Аксайскому району обслуживать долговые обязательства и исполнять расходные обязательства.

По итогам 2015 года муниципальный долг Аксайского района составил 17,4 процента объема налоговых и неналоговых доходов. Данный показатель муниципального долга находится на безопасном уровне.

Основной целью долговой политики Аксайского района на период до 2022 года будет являться ограничение муниципального долга и минимизация расходов на его обслуживание.

Учитывая сбалансированность бюджета Аксайского района, в 2020 – 2022 годах кредитные ресурсы будут привлекаться только для обеспечения исполнения

долговых обязательств.

В результате муниципальный долг Аксайского района должен стабилизироваться, при этом уровень долговой нагрузки (отношение муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам) будет снижаться и по итогам 2022 года составит 0 процентов.

Муниципальная долговая политика будет направлена на обеспечение платежеспособности Аксайского 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 Аксайского района условиях.