

Утвержден
постановлением администрации
Крапивинского муниципального района
от 19.01.2018г № 17

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального района на долгосрочный период до 2035 года

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального района на долгосрочный период до 2035 года (далее - бюджетный прогноз) разработан на основе прогноза социально-экономического развития Крапивинского муниципального района на период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации Крапивинского муниципального района от 08.11.2017 N 974 "О прогнозе социально-экономического развития Крапивинского муниципального района до 2035 года", Решения Совета народных депутатов Крапивинского муниципального района от 29.16.2016г. №23 "О бюджете Крапивинского муниципального района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов" (в редакции решений от 29.05.2017г №55, от 28.08.2017г №66), с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики Крапивинского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов. Бюджетный прогноз разработан на основе налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Основной целью разработки бюджетного прогноза является оценка основных тенденций развития бюджета района и бюджетов поселений Крапивинского муниципального района, позволяющая путем выработки и реализации соответствующих решений в сфере налоговой, бюджетной и долговой политики обеспечить необходимый уровень сбалансированности бюджета Крапивинского муниципального района и реализовать достижение стратегических целей социально-экономического развития Крапивинского муниципального района.

1. Текущие социально-экономические условия исполнения бюджета Крапивинского муниципального района и основные характеристики бюджетной системы Крапивинского муниципального района

Крапивинский муниципальный район расположен в центральной части Кемеровской области по обоим берегам реки Томи. Крапивинский район располагает разнообразными полезными ископаемыми – уголь, мрамор, цеолиты, золото, инертные материалы, минеральные воды – потенциальные ресурсы которых используются не в полной мере. Население Крапивинского района на конец 2016 года составляет 23,5 тыс. человек. В последние десятилетия наблюдается сокращение населения района.

Район представляет собой преимущественно сельскохозяйственную территорию. Из-за преобладания сельскохозяйственного производства

экономика района сильно зависит от цен на продукцию агропромышленного комплекса.

Расположение значительной части полезных ископаемых на правом берегу р.Томь осложняет начало их разработки, так как требуется формирование инфраструктуры и значительные транспортные расходы.

Значительную долю в доходах бюджета района составляют поступления налога на доходы физических лиц и платежи за аренду земли.

2. Условия реализации бюджетного прогноза Крапивинского муниципального района

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального района на долгосрочный период до 2035 года учитывает прогноз социально-экономического развития Крапивинского муниципального района на долгосрочный период, который исходит из благоприятных условий развития экономики и социальной сферы:

- постепенное увеличение темпов роста промышленного производства и сельскохозяйственного производства;

- рост инвестиций в основной капитал за счет собственных средств предприятий и организаций;

- постепенное увеличение темпов роста реальных доходов населения.

Наряду с этим, прогнозный период до 2035 года будет характеризоваться следующими условиями социально-экономического развития:

- высокая неопределенность на сырьевых и финансовых рынках;

- необходимость безусловного исполнения социальных обязательств государства перед населением;

- сложная демографическая ситуация: в долгосрочном периоде прогнозируется снижение численности населения района трудоспособного возраста, что является общей тенденцией для Кемеровской области.

Основными принципами долгосрочной бюджетной политики являются надежность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов. В связи с этим в основу бюджетного прогноза заложены консервативные оценки социально-экономического развития Крапивинского муниципального района на долгосрочный период, которые исходят из неблагоприятного сценария внешних и внутренних условий функционирования экономики и социальной сферы Крапивинского района:

- сохранение низкого уровня и качества инвестиций;

- снижение общей численности населения и занятых в экономике;

- незначительный рост реальных доходов населения.

3. Цели и задачи налоговой, бюджетной и долговой политики Крапивинского муниципального района в долгосрочном периоде

Сохранение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района является неизменным приоритетом налоговой, бюджетной и долговой политики.

Достижение цели по обеспечению сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Крапивинского муниципального района решается посредством поставленных задач:

1) реализация эффективной бюджетной политики, направленной на долгосрочную устойчивость и сбалансированность бюджетов бюджетной системы Крапивинского муниципального района;

2) осуществление взвешенной долговой политики, направленной на: поддержание объема долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального района на экономически безопасном уровне с учетом всех возможных рисков;

минимизацию расходов на обслуживание долговых обязательств Крапивинского муниципального района;

3) формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритизации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств с учетом их оптимизации и сокращения неэффективных бюджетных расходов;

4) повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;

5) повышение эффективности системы муниципального финансового контроля, внутреннего 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;

6) обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов Крапивинского муниципального района.

В долгосрочном периоде бюджетная политика по формированию доходов бюджета Крапивинского муниципального района будет основана на следующих положениях:

-сохранение бюджетной устойчивости в среднесрочной и долгосрочной перспективе, с учетом выполнения задач, обозначенных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012;

-увеличение налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района, прежде всего, за счет повышения эффективности реализации органами местного самоуправления Крапивинского муниципального района своих полномочий по администрированию доходов бюджетной системы Российской Федерации.

При формировании доходов консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района и бюджета района на период до 2035 года учтено следующее:

С целью повышения эффективности налоговых расходов бюджета района на постоянной основе проводится инвентаризация налоговых льгот и оценка эффективности их предоставления. Результаты оценки будут учитываться при принятии решения о предоставлении новых и отмене существующих налоговых льгот.

Повышение налоговой нагрузки на имущество. С 2017 года бюджетная

система Крапивинского муниципального района будет получать бюджетный эффект от перехода с 01.01.2016 к определению налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости.

В целях сокращения задолженности по платежам в бюджет и внебюджетные фонды будет продолжена деятельность муниципального штаба по финансовому мониторингу.

В среднесрочной перспективе планируется продолжение работы муниципальных органов власти совместно с налоговыми и иными контролирующими органами по легализации теневой заработной платы, погашению задолженности по имущественным налогам.

Выявление неучтенных предприятий бизнеса.

Повышение эффективности управления муниципальным имуществом и увеличение доходов от его использования за счет следующих мероприятий:

- дальнейшее проведение инвентаризации земельных участков и объектов недвижимости в целях создания условий для формирования единого земельно-имущественного комплекса;

- осуществление муниципального земельного контроля по вопросам оформления прав на земельный участок и своевременного внесения землепользователями установленной арендной платы, по выявлению неосвоенных земельных участков с целью вовлечения их в оборот, фактического использования земельных участков;

- обеспечение поступления дополнительных неналоговых доходов за счет реализации имущества и земельных участков.

4. Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района и бюджета района

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района и бюджета района приведен в приложении N 1 к настоящему бюджетному прогнозу.

5. Прогноз доходов консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района и бюджета района

Долгосрочный прогноз налоговых и неналоговых доходов рассчитан на основе следующих подходов.

1. Относительно низкая инфляция в долгосрочном периоде.

Прогноз социально-экономического развития Крапивинского муниципального района на долгосрочный период предусматривает стабильно низкий уровень инфляции на уровне 4 процентов в год.

2. Сохранение уровня налоговой нагрузки на налогоплательщиков Крапивинского района на постоянном уровне и стабильность налоговой системы.

Бюджетный прогноз рассчитан исходя из действующих налоговых и неналоговых доходов бюджетов поселений и бюджета муниципального

района, а также нормативов зачисления доходов, указанных в Бюджетном кодексе Российской Федерации и проекте Закона Кемеровской области "Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов".

6. Прогноз расходов консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района и бюджета района

Прогноз расходов сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе.

При составлении бюджетного прогноза по расходам учтен комплекс мер, направленных на решение важнейших задач социально-экономического развития района.

Главной задачей остается безусловное исполнение указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012, направленных на развитие экономики, образования, реализацию социальной и демографической политики, обеспечение граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг.

Исполнение публичных нормативных обязательств будет обеспечиваться в полном объеме. При этом в целях формирования эффективной системы социальной защиты граждан будет продолжена работа по инвентаризации социальных выплат с целью обеспечения применения принципа нуждаемости и адресности.

Бюджетная политика в области межбюджетных отношений строится на необходимости выравнивания уровня социально-экономического развития поселений муниципального района, обеспечения финансовой стабильности бюджетов поселений, создании стимулов для увеличения поступлений доходов в бюджеты городских и сельских поселений, что позволит им эффективно и качественно выполнять свои обязательства перед населением.

Оказание финансовой помощи из бюджета района бюджетам поселений будет производиться в виде межбюджетных трансфертов в соответствии с формами финансовой поддержки, предусмотренными в Бюджетном кодексе Российской Федерации, областном законе «О межбюджетных отношениях в Кемеровской области», Постановлении администрации Крапивинского муниципального района от 31.12.2010г «О межбюджетных отношениях в Крапивинском муниципальном районе».

Политика в области формирования межбюджетных отношений будет направлена на:

- повышение качества управления муниципальными финансами в Крапивинском муниципальном районе;
- повышение ответственности органов местного самоуправления Крапивинского муниципального района в части использования межбюджетных трансфертов;

- создание условий для устойчивого исполнения бюджета Крапивинского муниципального района.

В Крапивинском муниципальном районе внедряются новые формы обеспечения муниципальными услугами, осуществлен переход на программно-целевой принцип формирования бюджета.

Бюджетный прогноз Крапивинского муниципального района на долгосрочный период до 2035 года сформирован в программной структуре.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Крапивинского муниципального района на период их действия приведены в приложении N 2 к настоящему бюджетному прогнозу.

7. Муниципальный долг Крапивинского муниципального района

Основными целями долговой политики Крапивинского муниципального района будут являться:

- поддержка объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне, с учетом всех возможных рисков;
- оптимизация структуры муниципального долга;
- минимизация расходов на обслуживание муниципального долга;
- обеспечение исполнения долговых обязательств в полном объеме;
- снижение долговой нагрузки на бюджет Крапивинского муниципального района.

8. Риски реализации бюджетного прогноза

Возможность оценки и создания условий для минимизации рисков несбалансированности консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района является одной из ключевых задач бюджетного прогноза.

В целях минимизации негативных последствий и рисков необходимо проведение следующих мероприятий:

1) повышение доходного потенциала Крапивинского муниципального района, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения "теневого" сектора экономики;

2) повышение качества управления муниципальными финансами Крапивинского муниципального района;

3) повышение качества предоставления муниципальных и государственных услуг;

4) совершенствование системы муниципального финансового контроля и повышение его результативности и экономической эффективности;

5) недопущение роста расходов на обслуживание долговых обязательств Крапивинского муниципального района;

6) поддержание экономически безопасного уровня муниципального долга Крапивинского муниципального района;

7) вовлечение граждан в процедуры обсуждения и принятия бюджетных решений.

ПРОГНОЗ

Основных характеристик консолидированного бюджета Крапивинского муниципального района, млн.руб.

N	Показатель	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
		год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Консолидированный бюджет Крапивинского муниципального района																					
1	Общий объем доходов	1022,9	1101,5	1033,1	1036,3	1038,0	1075,2	1077,0	1078,8	1080,4	1082,1	1120,9	1122,6	1124,4	1126,2	1127,9	1168,1	1169,8	1171,4	1173,0	
	доп.норматив	52,6	55,7	56,8	57,9	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
	в том числе																				
	Налоговые и неналоговые доходы	144,6	144,4	143,6	146,8	148,5	150,2	152,0	153,8	155,4	157,1	158,9	160,6	162,4	164,2	165,9	167,6	169,3	170,9	172,5	
	из них																				
	налоговые доходы	104	107,5	110,6	113,8	115,5	117,2	119	120,7	122,3	124	125,7	127,4	129,2	130,9	132,6	134,3	135,9	137,5	139,1	
	неналоговые доходы	40,6	36,9	33	33	33	33	33	33,1	33,1	33,1	33,2	33,2	33,2	33,3	33,3	33,3	33,4	33,4	33,4	
	Безвозмездные поступления	878,3	957,1	889,5	889,5	889,5	925	925	925	925	925	925	962	962	962	962	962	1000,5	1000,5	1000,5	1000,5
2	Общий объем расходов	1025,9	1104,4	1035,9	1039,0	1040,7	1077,8	1079,6	1081,3	1082,9	1084,5	1123,3	1124,9	1126,7	1128,4	1130,1	1170,2	1171,9	1173,4	1175,0	
3	Дефицит/профицит	3,0	2,9	2,8	2,7	2,7	2,6	2,6	2,5	2,5	2,4	2,4	2,3	2,3	2,2	2,2	2,1	2,1	2,0	2,0	
Бюджет Крапивинского муниципального района																					
1	Общий объем доходов	989,9	1069,8	1000,1	1001,9	1003,1	1039,9	1041,2	1042,6	1043,8	1045,1	1083,4	1084,7	1086,0	1087,3	1088,6	1128,2	1129,5	1130,7	1131,9	
	доп.норматив	52,6	55,7	56,8	57,9	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
	в том числе																				
	Налоговые и неналоговые доходы	111,6	112,7	110,6	112,4	113,6	114,9	116,2	117,6	118,8	120,1	121,4	122,7	124,0	125,3	126,6	127,7	129,0	130,2	131,4	

	из них																			
	налоговые доходы	73,8	79,1	81	82,8	84	85,3	86,6	87,9	89,1	90,4	91,6	92,9	94,2	95,4	96,7	97,8	99	100,2	101,4
	неналоговые доходы	37,8	33,6	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6	29,7	29,7	29,7	29,8	29,8	29,8	29,9	29,9	29,9	30	30	30
	Безвозмездные поступления	878,3	957,1	889,5	889,5	889,5	925	925	925	925	925	962	962	962	962	962	1000,5	1000,5	1000,5	1000,5
2	Общий объем расходов	992,9	1072,7	1002,9	1004,6	1005,8	1042,5	1043,8	1045,1	1046,3	1047,5	1085,8	1087,0	1088,3	1089,5	1090,8	1130,3	1131,6	1132,7	1133,9
3	Дефицит/профицит	3,0	2,9	2,8	2,7	2,7	2,6	2,6	2,5	2,5	2,4	2,4	2,3	2,3	2,2	2,2	2,1	2,1	2,0	2,0
4	Муниципальный долг Крапивинского муниципального района на первое января	47,1	0,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Предельный объем муниципального долга	30	29	27	27	28	28	29	30	30	31	32	32	33	34	34	35	36	36	37

ПОКАЗАТЕЛИ

Финансового обеспечения муниципальных программ Крапивинского муниципального района на период их действия, млн.руб.

N	Наименование муниципальной программы Крапивинского муниципального района	Показатели финансового обеспечения муниципальных программ Крапивинского муниципального района на период их действия																		
		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год	2031 год	2032 год	2033 год	2034 год	2035 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	МП «Организация местного самоуправления Крапивинского муниципального района»	25,1	25,8	26,2	26,2	26,2	27,2	27,2	27,2	27,2	27,2	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	29,4	29,4	29,4	29,4
2	МП «Развитие образования Крапивинского муниципального района»	417,2	418,2	440,7	442,1	443,1	458,1	459,4	460,7	461,9	463,1	479,1	480,3	481,6	482,8	484,1	499,6	500,9	502,0	503,2
3	МП «Социальная поддержка населения Крапивинского муниципального района»	220,2	221,9	221,9	221,9	221,9	230,8	230,8	230,8	230,8	230,8	240,0	240,0	240,0	240,0	240,0	249,6	249,6	249,6	249,6
4	МП «Развитие культуры Крапивинского муниципального района»	111,7	123,9	124,2	124,2	124,2	129,2	129,2	129,2	129,2	129,2	134,4	134,4	134,4	134,4	134,4	139,8	139,8	139,8	139,8
5	МП «Информационная обеспеченность жителей Крапивинского муниципального района»	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,6	2,6	2,6	2,6
6	МП «Имущественный комплекс Крапивинского муниципального района»	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6	5,8	5,8	5,8	5,8
7	МП «Развитие Автохозяйство Крапивинского муниципального района»	19,6	19,6	19,6	19,6	19,6	20,4	20,4	20,4	20,4	20,4	21,2	21,2	21,2	21,2	21,2	22,0	22,0	22,0	22,0

14	МП «Поощрение граждан, организаций за заслуги в социально-экономическом развитии Крапивинского муниципального района»	0,7	0,7	0,7	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15	МП «Жилище Крапивинского муниципального района»	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2
16	МП «Управление муниципальными финансами Крапивинского муниципального района»	84,6	85,0	86,0	86,0	86,2	88,9	88,9	88,9	88,9	88,9	91,5	91,5	91,5	91,5	91,5	95,1	95,1	95,1	95,1	95,1
17	МП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
18	МП «Улучшение условий и охраны труда в Крапивинском муниципальном районе»	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	ВСЕГО	992,9	1072,7	1002,9	1004,6	1005,8	1042,5	1043,8	1045,1	1046,3	1047,5	1085,8	1087,0	1088,3	1089,5	1090,8	1130,3	1131,6	1132,7	1133,9	1133,9