



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

АДМИНИСТРАЦИИ АНДРОПОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

30 декабря 2016 г.

с. Курсавка

№ 432

О утверждении бюджетного прогноза Андроповского
муниципального района Ставропольского края
на период до 2023 года

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Андроповского муниципального района Ставропольского края на период до 2023 года
2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания.

Глава
Андроповского муниципального района
Ставропольского края

Н.А. Бобрышева

Проект постановления вносит руководитель Финансового управления администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края
Н.Р. Заднепровская

Проект визируют:

Первый заместитель главы администрации администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	М.В. Колодко
Заместитель главы администрации администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	Л.Н.Фролова
Заместитель главы администрации – руководитель управления сельского хозяйства и охраны окружающей среды администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	В.Г.Бандилет
Управляющий делами администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	Л.М. Лобода
Руководитель отдела по организационным и общим вопросам администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	Е.В. Козьмова
Руководитель отдела правового и кадрового обеспечения администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края	Т.Н. Щербакова

Проект постановления подготовлен Финансовым управлением администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края
Н.Р.Заднепровская

Приложение

к постановлению администрации
Андроповского муниципального района
Ставропольского края
от 30 декабря 2016 г. № 432

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Андроповского муниципального района Ставропольского края
на период до 2023 года

1. Общие положения

Бюджетный прогноз Андроповского муниципального района Ставропольского края на период до 2023 года (далее соответственно – бюджетный прогноз, Андроповский муниципальный район) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 7 Положения о бюджетном процессе в Андроповском муниципальном районе Ставропольского края, утвержденного решением Совета Андроповского муниципального района Ставропольского края от 16 ноября 2012 г. № 41/479-2, и Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза Андроповского муниципального района Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Андроповского муниципального района Ставропольского края от 09 июня 2015 г. № 255.

2. Основные итоги развития бюджетной системы Андроповского муниципального района Ставропольского края, условия формирования бюджетного прогноза за период 2014-2016 годов

Реализация бюджетной политики в 2014-2016 годах осуществлялась в условиях экономического кризиса, негативно влияющего на наполнение и сбалансированность бюджета Андроповского муниципального района Ставропольского края (далее - бюджет муниципального района). Ситуация осложнялась высокой дотационностью бюджета муниципального района, влекущей за собой предоставление финансовой помощи из бюджета Ставропольского края на условиях ежегодно заключаемого соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района.

Учитывая эти факторы, бюджетная политика муниципального района в истекшем периоде была направлена на обеспечение устойчивости бюджетной системы Андроповского муниципального района и повышение эффективности управления муниципальными финансами.

Работа администрации Андроповского муниципального района в этом направлении проводилась в соответствии с планом мероприятий, направленных на рост доходов и оптимизацию расходов бюджета муниципального

района на период 2014-2016 годов, утвержденным распоряжением администрации Андроповского муниципального района от 13 февраля 2014 г. № 18-р, и планом первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности Андроповского района в 2015-2017 годах, утвержденным постановлением администрации Андроповского муниципального района от 20 февраля 2015 г. № 83.

По итогам реализации мероприятий к концу периода удалось сохранить позитивную динамику наполняемости бюджета муниципального района, обеспечить его сбалансированность и равномерное использование бюджетных средств в течение финансового года.

Принятые администрацией Андроповского муниципального района меры привели к снижению уровню зависимости бюджета муниципального района от финансовой помощи из бюджета края. По итогам 2015 года уровень дотационности бюджета муниципального района впервые снизился до 49 процентов, тогда как в 2014 году - он составлял 50,4 процента, в 2013 году - 54,6 процентов.

С 2014 года в полной мере реализован программно-целевой принцип планирования бюджета. Доля расходов на реализацию муниципальных программ ежегодно составляет 99 процентов общего объема расходов бюджета муниципального района.

В течение всего периода проводилась работа по повышению качества управления бюджетным процессом в районе. По результатам оценки качества управления бюджетным процессом, утвержденной приказом министерства финансов Ставропольского края от 27 апреля 2015 г. № 85, Андроповскому муниципальному району присвоена первая степень качества управления бюджетным процессом.

Основные параметры консолидированного бюджета Андроповского района (далее – консолидированный бюджет района) и бюджета муниципального района за период 2014-2016 годов представлены в таблице 1:

таблица 1

Основные параметры консолидированного
бюджета Андроповского района и бюджета муниципального района за
период 2014-2016 годов

(млн. рублей)

Наименование показателя	2014 год		2015 год		2016 год	
	консолидированный бюджет района	бюджет муниципального района	консолидированный бюджет района	бюджет муниципального района	консолидированный бюджет района	бюджет муниципального района
1	2	2	4	5	6	7
Доходы	752,78	647,89	768,74	696,22	816,48	699,06
Расходы	751,17	652,64	749,19	677,08	824,08	703,64
Результат	1,61	-4,75	19,55	19,14	-7,6	-4,58

3. Цели, задачи реализации бюджетной политики Андроповского муниципального района на долгосрочный период

Цели и задачи бюджетной политики Андроповского муниципального района на среднесрочный период определены муниципальной программой Андроповского муниципального района «Управление финансами» утвержденной постановлением администрации Андроповского муниципального района от 28 декабря 2015 г. № 516, и направлены на достижение основной цели - обеспечение устойчивости бюджетной системы Андроповского муниципального района.

Соответственно, сохраняется преюмственность и задач бюджетной политики - основными задачами бюджетной политики являются:

- обеспечение сбалансированности бюджета муниципального района;
- повышение качества оказания муниципальных услуг (работ);
- повышение эффективности муниципального финансового контроля;
- обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов.

Решение поставленных задач на долгосрочный период будет осуществляться в соответствии с основными направлениями бюджетной политики в рамках долгосрочного бюджетного прогноза.

Проведение предсказуемой и ответственной бюджетной политики, обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Андроповского муниципального района обеспечат экономическую стабильность и необходимые условия для повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления по обеспечению потребностей граждан и общества в муниципальных услугах на территории Андроповского района, увеличению их доступности и качества.

К задачам бюджетного прогноза, способствующим достижению указанной цели, относятся:

- осуществление бюджетного прогнозирования, позволяющего оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние бюджета муниципального района;

- разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета муниципального района и иных показателей, характеризующих состояние, основные риски и угрозы сбалансированности бюджета муниципального района;

- выработка решений по принятию дополнительных мер по совершенствованию налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета муниципального района и решению ключевых задач социально-экономического развития Андроповского муниципального района в долгосрочном периоде;

- обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета муниципального района, макроэкономических и иных показателей, в том числе базовых принципов и условий реализации налоговой, бюджетной и долговой

политики;

профилактика бюджетных рисков для бюджета муниципального района, обеспечиваемая в том числе заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков;

определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ Андроповского муниципального района (далее - муниципальные программы) на период их действия.

Решение указанных задач планируется обеспечивать в рамках комплексного подхода, включающего в себя следующие основные направления и мероприятия:

обеспечение взаимного соответствия и координации бюджетного прогноза с другими документами стратегического планирования Андроповского муниципального района, в первую очередь, прогнозом социально-экономического развития Андроповского муниципального района и муниципальными программами;

систематизация и регулярный учет основных бюджетных и макроэкономических рисков;

использование в целях долгосрочного бюджетного прогнозирования и планирования инициативных мер и решений, позволяющих достичь требуемых результатов и уровня сбалансированности бюджета муниципального района;

оказание на постоянной основе методологической и консультационной поддержки главным распорядителям бюджетных средств по вопросам долгосрочного бюджетного прогнозирования и планирования;

полноценное включение разработки и обеспечение учета бюджетного прогноза в рамках бюджетного процесса.

В целях обеспечения сбалансированности бюджета муниципального района при реализации бюджетного прогноза необходимо обеспечить:

сохранение и развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения «теневое» сектора экономики;

формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом возможности их оптимизации и повышения эффективности исполнения;

принятие новых расходных обязательств на основе сравнительной оценки их эффективности и разных способов достижения поставленной цели;

обеспечение гибкости объемов и структуры бюджетных расходов, в том числе наличие нераспределенных ресурсов на будущие периоды и критериев для их использования в соответствии с уточнением приоритетных задач либо сокращения при неблагоприятной динамике бюджетных доходов;

создание постоянно действующих механизмов повышения эффективности бюджетных расходов, стимулов для выявления и использования резер-

вов для достижения планируемых (установленных) результатов;

регулярность анализа и оценки рисков для бюджета муниципального района и использование полученных результатов в бюджетном планировании;

поддержание безопасного уровня дефицита бюджета муниципального района и муниципального долга Андроповского муниципального района.

Основанная на высоких темпах экономического развития и растущих ценах на ресурсы модель постоянного роста бюджетных расходов к настоящему времени 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 муниципальной политики.

Одним из инструментов, призванных обеспечить повышение результативности расходов и их ориентированность на достижение целей муниципальной политики, являются муниципальные программы.

Направления и мероприятия муниципальной политики, реализуемые в рамках муниципальных программ, должны формироваться с учетом реальных возможностей бюджета муниципального района. Особое внимание должно быть уделено обоснованности механизмов реализации муниципальных программ, их ориентации на достижение долгосрочных целей и задач социально-экономического развития Андроповского муниципального района.

Необходимо внедрить систему регулярного анализа эффективности по каждому направлению расходов, в том числе динамики соответствующих показателей. Систематический анализ выполнения мероприятий 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. Соответствующую оценку на основании динамики объемов расходов, управления имуществом, значений целевых показателей (индикаторов) необходимо проводить по муниципальным программам с публичным рассмотрением отчетов об их реализации.

В рамках данной работы структура бюджетных расходов должна быть изменена в пользу наиболее эффективных и обеспечивающих ускоренное социально-экономическое развитие Андроповского муниципального района, включая все сферы деятельности.

4. Прогноз основных характеристик бюджета муниципального района предельные объемы расходов бюджета муниципального района на реализацию муниципальных программ на период до 2023 года

В целях выполнения задач бюджетной политики Андроповского муниципального района муниципального района сформированы:

прогноз основных характеристик консолидированного бюджета района и бюджета муниципального района на период до 2023 согласно приложению 1;

предельные объемы расходов бюджета муниципального района на реализацию муниципальных программ на период их действия согласно приложению 2.

Приложение 1
к прогнозу
Андроповского муниципального района
Ставропольского края до 2023 года

ПРОГНОЗ

основных характеристик консолидированного бюджета Андроповского района и бюджета Андроповского муниципаль-
ного района Ставропольского края на период до 2023 года

млн. рублей

Показатель	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Консолидированный бюджет Андроповского муниципального района Ставропольского края								
Доходы, всего	768,74	816,48	745,61	732,97	749,78	762,96	775,28	786,49
Расходы, всего	749,19	824,08	745,61	732,97	749,78	762,96	775,28	786,49
Дефицит/профицит	19,55	-7,60	0	0	0	0	0	0
Бюджет Андроповского муниципального района Ставропольского края								
Доходы бюджета, всего	696,22	699,06	674,09	680,52	696,79	708,00	718,2	727,69
Налоговые и неналоговые доходы, всего	85,74	97,89	92,86	95,91	100,16	103,63	107,28	110,96
из них: налоговые доходы, всего	69,26	77,18	77,03	80,06	83,49	86,82	90,23	93,58

1	2	3	4	5	6	7	8	9
в том числе, налог на доходы физических лиц	54,53	61,35	63,23	65,64	68,33	71,00	74,02	76,70
налоги на совокупный доход	9,97	9,72	9,39	9,91	10,43	10,97	11,24	11,77
неналоговые доходы, всего	16,47	20,71	15,83	15,85	16,67	16,81	17,05	17,38
в том числе, доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	8,48	11,21	8,74	9,27	9,76	10,35	10,98	11,64
Безвозмездные поступления, всего	610,48	601,17	581,23	584,61	596,63	604,37	610,92	616,73
из них: дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (дотации бюджетам муниципалитетов на выравнивание бюджетной обеспеченности и на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов)	153,37	157,90	110,07	118,10	124,12	124,12	124,12	124,12
Расходы, всего	677,08	703,64	674,09	680,52	696,79	708,00	718,20	727,69
в том числе дотации из районного Фонда финансовой поддержки поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Андроповского района Ставропольского края	5,6	2,26	4,46	4,89	4,87	4,87	4,87	4,87

1	2	3	4	5	6	7	8	9
иные межбюджетные трансферты из бюджета муниципального района на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений Андроповского района Ставропольского края	45,28	43,90	45,06	49,42	49,19	49,19	49,19	49,19
Дефицит/профицит	19,14	-4,58	0	0	0	0	0	0

Приложение 2
к прогнозу
Андроповского муниципального района
Ставропольского края до 2023 года

Предельные объемы

расходов бюджета Андроповского муниципального района Ставропольского края на реализацию
муниципальных программ Андроповского муниципального района Ставропольского края на период их действия

млн. рублей

Показатель	2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6
Расходы бюджета Андроповского муниципального района Ставропольского края, всего	677,08	703,64	674,09	680,52	696,79
расходы на реализацию муниципальных программ Андроповского муниципального района Ставропольского края, всего	668,05	645,68	665,20	673,09	689,18
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Создание условий для устойчивого экономического роста»	0,04	0,10	0,10	0,10	0,10
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Содержание и развитие муниципального хозяйства»	5,36	6,12	8,19	8,19	8,39

1	2	3	4	5	6
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Формирование здорового образа жизни населения, реализация молодежной политики»	1,83	1,85	1,84	1,84	1,88
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	5,72	7,49	7,98	8,48	8,68
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Организация муниципального управления»	28,91	29,69	31,73	33,23	34,02
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Управление финансами»	67,62	66,09	71,76	71,76	73,48
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Развитие образования»	312,39	298,36	302,00	306,08	313,40
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Развитие культуры»	33,52	25,01	25,98	27,78	28,44
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства»	38,34	35,64	38,16	37,34	38,23
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Социальная поддержка граждан»	171,78	173,08	174,97	175,80	180,00

1	2	3	4	5	6
муниципальная программа Андроповского муниципального района Ставропольского края «Управление имуществом»	2,54	2,25	2,49	2,49	2,55
