

АДМИНИСТРАЦИЯ БОГУЧАНСКОГО РАЙОНА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

02.02.17

с. Богучаны

№ 83 -п

Об утверждении бюджетного прогноза Богучанского района до 2030 года

На основании статьи 107.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 4 Федерального закона от 28.06.2014 года № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», решения Богучанского районного Совета депутатов от 29.10.2012 № 23/1-230 «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Богучанский район», постановления администрации Богучанского района от 20.06.2016 № 446-п «Об утверждении порядка разработки и утверждения, период действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза Богучанского района на долгосрочный период», руководствуясь статьями 7, 8, 47 Устава Богучанского района Красноярского края, ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Богучанского района до 2030 года согласно приложению
2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя Главы Богучанского района (В.Ю.Карнаухов).
3. Постановление вступает в силу со дня, следующего за днем опубликования в Официальном вестнике Богучанского района.

И.О. Главы Богучанского района

В.Ю.Карнаухов

Приложение
к постановлению администрации
Богучанского района
От 02.02.17г № 83-п

Бюджетный прогноз Богучанского района до 2030 года

Бюджетный прогноз Богучанского района на долгосрочный период до 2030 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с пунктом 4 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 13 статьи 18 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Богучанский район, утвержденного решением Богучанского районного Совета депутатов от 29.10.2012 №23/1-230, постановлением администрации Богучанского района от 20.06.2016г. №446-п «Об утверждении Порядка разработки и утверждения, период действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза Богучанского района на долгосрочный период», с учетом Стратегии социально-экономического развития Богучанского района до 2030 года.

Долгосрочное бюджетное планирование формирует ориентиры налоговой, бюджетной и долговой политик края, направленные на решение задач по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения.

1. Цели и задачи бюджетного прогноза Богучанского района до 2030 года.

Целью Бюджетного прогноза является обеспечение предсказуемости развития бюджетной системы Богучанского района, что позволит оценить объем и структуру доходов и расходов районного бюджета, муниципального долга, перспектив межбюджетного регулирования, а также выработать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение эффективности функционирования бюджетной системы, ее роли в стимулировании социально-экономического развития района, решении иных стратегических задач.

Задачами Бюджетного прогноза являются:

- определение основных характеристик районного бюджета на долгосрочный период;
- обеспечение сбалансированности районного бюджета в долгосрочном периоде;
- учет последствий планируемых структурных реформ, документов стратегического планирования, проектов, оказывающих воздействие на сбалансированность бюджетов будущих периодов.

Практическое применение Бюджетного прогноза осуществляется при формировании проекта районного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, разработке (внесении изменений) документов стратегического планирования, включая муниципальные программы, принятие решений о реализации (изменений условий и сроков реализации) отдельных масштабных проектов, оказывающих воздействие на сбалансированность районного бюджета.

2. Оценка основных характеристик бюджета Богучанского района.

В Богучанском районе можно отметить стабильную ситуацию в экономике и социальной сфере района и на рынке труда. По данным Крайстата в 2015 году по району положительная динамика была присуща большинству показателей:

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами организаций всех видов деятельности за 2015 год по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 92,52 % и составил 23,7 млрд. рублей. За первое полугодие 2016 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился в 3,3 раза и составил 18,1 млрд. рублей.

Сохранился высокий уровень инвестиционной активности – по итогам 2015 года объем инвестиций в основной капитал достиг 49,23 млрд. рублей (в 2014 году - 28,8 млрд. рублей). За первое полугодие 2016 года объем инвестиций в основной капитал составил 23,42 млрд. рублей, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 13,7 %.

Среднемесячная заработная плата за 2015 год составила 36,67 тыс. рублей (по краю – 36,07 тыс. рублей), по сравнению с соответствующим периодом прошлого года увеличилась на 14,0 %. За первое полугодие 2016 года объем инвестиций в основной капитал составила 42,5 тыс. рублей, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась на 9,9 %.

Уровень безработицы составил 1,0 % (ниже краевого значения 1,33%).

Также ключевое влияние на развитие бюджетной системы Богучанского района оказывает перераспределение полномочий между уровнями бюджетной системы Российской Федерации в связи с решениями, принимаемыми на федеральном уровне, изменениями налогового и бюджетного законодательства.

Несмотря на повышенную неопределенность внешнеполитической и экономической конъюнктуры, в Богучанском районе сохранено трехлетнее бюджетное планирование. В районе обеспечена финансовая устойчивость, все социальные обязательства выполняются в полном объеме.

Таблица 1

Основные характеристики бюджета Богучанского района
в 2014-2016 годах

тыс. рублей

№ п/п	Основные характеристики	2014 год	2015 год	2016 год
	1	2	3	4
1.	Доходы районного бюджета	2 028 461,3	1 790 763,0	2 202 023,0
2.	Расходы районного бюджета	1 899 028,6	1 835 308,0	2 359 161,0
3.	Дефицит/профицит	129 432,7	-44 545,0	-157 138,0
4.	Источники погашения дефицита	-129 432,7	44 545,0	157 138,0
5.	Муниципальный долг Богучанского района	0,0	0,0	48 000,0

3. Основные подходы к формированию налоговой, бюджетной и долговой политики Богучанского района до 2030 года.

Формирование основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики в последние годы осуществляется в новых экономических условиях, складывающихся на фоне снижения внешней конъюнктуры цен на мировом рынке нефти, введением экономических санкций, ослаблением курса рубля, замедлением темпов роста российской экономики, и как следствие, влияющих на снижение финансово-экономических показателей развития Богучанского района.

Учитывая макроэкономическую ситуацию и внешние вызовы, стратегические интересы района в долгосрочной перспективе предусматривают необходимость ориентации экономики не на экстенсивный рост производства в традиционных базовых отраслях на основе существующих технологий, а на производство новой конкурентоспособной продукции глубокой степени переработки и инновационной продукции на основе современных достижений науки, передовых технологий и инновационных разработок. При этом траектория роста экономики района будет во многом определяться темпами развития мировой и российской экономики, ситуацией на мировых рынках сырья и капитала.

В бюджетный прогноз заложены экономические предпосылки развития экономики Богучанского района по следующим направлениям.

1. Развитие базовых промышленных отраслей путем наращивания объемов выпуска продукции, интенсификации производства, углубления степени переработки сырья, внедрения современных эффективных и экологических технологий.

2. Развитие лесопромышленного и агропромышленного комплексов на базе эффективного использования существующих земельных и лесных ресурсов, модернизации и развития основных производственных фондов, в том числе в сегменте переработки, распространения современных технологий.

3. Развитие обеспечивающих и сервисных отраслей на базе кооперации и интеграции с базовыми отраслями.

4. Развитие новой экономики на основе:

расширения в составе традиционных отраслей сектора глубокой переработки, включая формирование в структуре нефтегазового комплекса отрасли газопереработки и газохимии, дальнейшего расширения в структуре металлургического комплекса сектора переработки и выпуска готовой продукции;

С учетом этого налоговая, бюджетная и долговая политика на долгосрочный период должна быть нацелена на достижение стратегических ориентиров социально-экономического развития района посредством формирования сбалансированного бюджета Богучанского района и обеспечения его оптимальной структуры.

3.1. Основные подходы к формированию налоговой политики до 2030 года.

Целью налоговой политики Богучанского района до 2030 года является увеличение налогового потенциала и обеспечение сбалансированности бюджета Богучанского района.

При определении мероприятий налоговой политики до 2030 года были учтены стратегические приоритеты социально-экономического развития района: повышения качества жизни населения, поддержки инвестиционной и предпринимательской активности в районе.

В долгосрочном периоде в сфере налоговой политики будут реализованы следующие мероприятия:

- 1) в части мер налогового стимулирования:
 - повышение эффективности мер налоговой поддержки;
 - обеспечение адресности налоговых льгот и строгая их координация с целями и задачами развития отраслей экономики;
 - обеспечение благоприятных условий для развития малого предпринимательства;
- 2) в части налогообложения физических лиц:
 - обеспечение полноты налогообложения недвижимого имущества физических лиц;
 - проведение мероприятий, направленных на повышение собираемости налогов, взимаемых с физических лиц;
 - проведение мероприятий по легализации доходов;
 - сохранение налоговых льгот для социально незащищенных групп населения;
 - повышение качества администрирования.
- 3) в части неналоговых доходов – повышение эффективности использования муниципального имущества.

Налоговая политика Богучанского района обеспечит бюджетную устойчивость и общую экономическую стабильность на долгосрочный период.

При прогнозировании доходов районного бюджета до 2030 года учтено:

- 1) основные направления налоговой политики Богучанского района на 2017-2019 годы, направленные на сохранение стабильности и привлечение инвестиций в экономику района;
- 2) отдельные показатели проектов Стратегии социально-экономического развития до 2030 года и прогноза социально-экономического развития района на 2017-2019 годы, в том числе объемов отгруженной продукции, индекс потребительских цен, темп роста инвестиций в основной капитал, отраслевые показатели развития;
- 3) положения действующего налогового и бюджетного законодательства, а также закона Красноярского края от 10.07.2007 №2-317 «О межбюджетных отношениях в Красноярском крае»;
- 4) в части безвозмездных поступлений из федерального и краевого бюджета – объемы средств, распределенные бюджету Богучанского района в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Красноярского края.

3.2. Основные подходы к формированию бюджетной политики до 2030 года.

Целью бюджетной политики до 2030 года является обеспечение устойчивости бюджета Богучанского района в сложных экономических условиях и безусловное исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом.

В долгосрочном периоде в сфере бюджетной политики будут реализованы следующие мероприятия:

- 1) повышение эффективности бюджетных расходов с использованием механизма муниципальных программ Богучанского района и расширение их использования в бюджетном планировании. В целях создания условий для дальнейшей реализации программных документов продолжится работа по совершенствованию нормативной базы, необходимой для программно-целевого планирования и исполнения районного бюджета в программном формате. Это позволит повысить обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности;
- 2) повышение эффективности оказания муниципальных услуг. В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по мониторингу деятельности районных муниципальных учреждений с целью их оптимизации, созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств (в том числе при размещении заказов и исполнении обязательств), сокращению доли

неэффективных бюджетных расходов. Решение задачи повышения качества предоставляемых населению муниципальных услуг в долгосрочной перспективе должно осуществляться не за счет роста расходов, а за счет повышения эффективности их деятельности и реорганизации неэффективных учреждений. Бюджетные средства, высвобождаемые в результате реализации данных мер, должны использоваться на повышение оплаты труда работникам бюджетной сферы, при условии роста производительности труда в бюджетном секторе. Эффективный контракт, включающий показатели и критерии оценки эффективности деятельности руководителей и работников учреждений, должен стать действенным инструментом повышения качества оказываемых муниципальных услуг;

3) обеспечение исполнения в полном объеме публичных нормативных обязательств Богучанского района, указов Президента Российской Федерации 2012 года, в том числе повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений, исходя из параметров повышения, установленных в планах мероприятий изменений в отраслях социальной сферы («дорожных картах»);

4) обеспечение публичности и доступности информации о реализации бюджетной политики за счет регулярной публикации соответствующей информации для граждан.

При прогнозировании объема расходов районного бюджета до 2030 года учтено:

1) отдельные показатели прогноза социально-экономического развития края на 2017-2019 годы, в том числе индекс потребительских цен;

2) применение в прогнозном периоде 2020-2030 годов бюджетного маневра, предполагающего выделение дополнительных бюджетных ассигнований по ряду важных направлений за счет внутреннего перераспределения в пределах общего объема средств, в том числе за счет условно утверждаемых расходов, а также между мероприятиями муниципальных программ Богучанского района;

2) в части безвозмездных поступлений из федерального и краевого бюджета – объемы средств, распределенные бюджету Богучанского района в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Красноярского края.

3.3. Основные подходы к формированию долговой политики до 2030 года

Целью долговой политики Богучанского района до 2030 года является обеспечение сбалансированности бюджета Богучанского района при поддержании объема муниципального долга района на оптимальном уровне, минимизации расходов на его обслуживание и равномерном распределении во времени платежей, связанных с муниципальным долгом района.

Задачи долговой политики Богучанского района в долгосрочном периоде заключаются в следующем:

1) обеспечение финансирования дефицита районного бюджета путем привлечения заемных средств из краевого бюджета;

2) сохранение объема и структуры муниципального долга района на экономически безопасном уровне с учетом всех возможных рисков при соблюдении ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации;

3) обеспечение сбалансированности районного бюджета.

В долгосрочном периоде в сфере долговой политики будут реализованы следующие мероприятия:

1) повышение эффективности муниципальных заимствований района;

2) сокращение рисков, связанных с осуществлением заимствований;

3) обеспечение взаимосвязи принятия решения о заимствованиях с реальными потребностями районного бюджета в привлечении заемных средств;

4) обеспечение своевременного и полного исполнения долговых обязательств;

5) минимизация расходов на обслуживание муниципального долга.

Долговая нагрузка на районный бюджет в период до 2030 года будет оставаться в пределах, позволяющих своевременно и в полном объеме выполнять принятые долговые обязательства.

Заимствования будут осуществляться в рамках ежегодно утверждаемой программы муниципальных внутренних заимствований района, формируемой исходя из объема дефицита (профицита) районного бюджета и объемов погашения долговых обязательств, складывающихся исходя из заключенных и планируемых к заключению договоров (контрактов) по долговым обязательствам.

4. Прогноз основных характеристик бюджета Богучанского района, а также показателей объема муниципального долга Богучанского района, в том числе расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Богучанского района на период их действия, а также прогноз расходов районного бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности приведен в таблицах 2-3.

Таблица 2

Прогноз основных характеристик районного бюджета в 2017-2019 годах

№	Наименование показателя	тыс. рублей		
		2017	2018	2019

	1	2	3	4
1.	Доходы бюджета	1 779 167,1	1 802 837,7	1 723 366,0
	<i>в т.ч. налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>379 590,2</i>	<i>393 486,9</i>	<i>417 015,5</i>
2.	Расходы бюджета	1 827 169,0	1 699 837,7	1 723 366,0
	<i>в т.ч. за счет собственных расходов</i>	<i>841 968,0</i>	<i>723 547,6</i>	<i>747 076,2</i>
2.1.	Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ	1 726 673,2	1 649 921,8	1 650 921,5
2.1.1	Развитие образования Богучанского района	1 083 164,1	1 073 746,9	1 073 746,9
2.1.2	Система социальной защиты населения Богучанского района	57 476,2	56 869,6	56 869,6
2.1.3	Реформирование и модернизация ЖКХ и повышение энергетической эффективности	223 359,9	213 359,9	213 359,9
2.1.4	Защита населения и территорий Богучанского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	24 752,9	24 752,9	24 752,9
2.1.5	Развитие культуры	175 412,8	175 291,6	175 291,6
2.1.6	Молодежь Приангарья	10 305,9	10 305,9	10 305,9
2.1.7	Развитие физической культуры и спорта в Богучанском районе	1 945,7	1 945,7	1 945,7
2.1.8	Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории Богучанского района	957,0	1 057,0	1 057,0
2.1.9	Развитие транспортной системы Богучанского района	35 042,7	35 042,7	35 042,7
2.1.10	Обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Богучанского района	0	0	1 000
2.1.11	Управление муниципальными финансами	111 894,0	55 767,7	55 767,7
2.1.12	Развитие сельского хозяйства в Богучанском районе	2 361,8	1 781,8	1 781,5
2.2.	Непрограммные расходы	100 495,8	49 915,9	72 444,5
3.	Дефицит/профицит	-48 001,9	+ 103 000	0
4.	Муниципальный долг (на конец года)	103 000	0	0

Таблица 3

Прогноз основных характеристик районного бюджета в 2020-2030 годах

№	Наименование показателя	тыс. рублей		
		2020	2025	2030
	1	5	6	7
1.	Доходы бюджета	1 797 470	2 218 078	2 737 774
	<i>в т.ч. налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>434 947,2</i>	<i>536 855</i>	<i>662640</i>
2.	Расходы бюджета	1 797 470	2 218 078	2 737 774
	<i>в т.ч. за счет собственных расходов</i>	<i>779 200,5</i>	<i>961 767</i>	<i>1 187 109</i>
2.1.	Расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ	1 721 911	2 125 354	2 623 324
2.2.	Непрограммные расходы	75 559	92 724	114 450
3.	Дефицит/профицит	0	0	0
4.	Муниципальный долг (на конец года)	0	0	0

К 2030 году планируется, что объем доходов районного бюджета достигнет 2 737 774 тыс. рублей (с ростом к 2017 году на 958 607 тыс. рублей или 153,9%), объем расходов составит 2 737 774 тыс. рублей (с ростом к 2017 году на 910 605 тыс. рублей или 149,8%).

5. Риски реализации Бюджетного прогноза.

Зависимость доходной части районного бюджета от конъюнктуры сырьевых и финансовых рынков, обусловленная экспортоориентированной структурой экономики Красноярского края и Богучанского района определила внешние риски реализации Бюджетного прогноза, к числу которых относятся следующие факторы:

Изменение федерального и краевого законодательства, влияющего на параметры консолидированного бюджета района (новации в межбюджетном регулировании, снижение нормативов отчислений от налогов и сборов, установление новых расходных обязательств, сокращение межбюджетных трансфертов из федерального и краевого бюджета).

Влияние внешних рисков потребует регулярного уточнения прогноза доходов и, в случае необходимости, разработки дополнительных мер, направленных на ограничение роста расходных обязательств, сокращение избыточных и неэффективных расходов будущих периодов.

Ожидается, что в долгосрочной перспективе развитие российской экономики будет определяться следующими основными тенденциями:

адаптацией к изменению динамики мировой экономики и спроса на углеводороды и прочие ресурсы;

усилением потребности в активизации инновационно-инвестиционной компоненты роста;

преодолением структурных проблем и диверсификацией российской экономики, с опережающими темпами роста несырьевого сектора, повышением ее конкурентоспособности и устойчивости к колебаниям мировой экономики и конъюнктуры рынков сырья;

необходимостью преодоления ограничений в инфраструктурных отраслях (электроэнергетика, транспорт);

начавшимся сокращением населения в трудоспособном возрасте в сочетании с наличием дефицита квалифицированных рабочих и инженерных кадров.

В среднесрочном периоде развитие российской экономики продолжится в условиях сохраняющейся геополитической нестабильности, применения к России санкционного режима со стороны ряда западных стран, в том числе поддерживающего жесткие ограничения доступа российских компаний к мировому рынку капитала.

К числу основных внутренних рисков относятся следующие факторы:

1) демографические (снижение численности населения в трудоспособном возрасте). Возрастная структура населения Богучанского района с выраженной тенденцией старения становится основным сдерживающим фактором демографического развития, ограничивает потенциальные темпы роста экономики;

2) экономические (повышение прогнозируемого уровня инфляции, ухудшение условий для заимствований, сохранение структурных диспропорций, недостаточность темпы роста экономического развития, изменение инвестиционных планов хозяйствующих субъектов);

3) социальные (большой объем социальных обязательств, в том числе связанных с реализацией мер, сформулированных в указах Президента Российской Федерации). Меры поддержки, оказываемые государством, направлены на повышение социальных возможностей. В случае замедления темпов экономического развития существует риск увеличения числа нуждающихся в социальной поддержке и, соответственно, увеличения объема социальных расходов бюджета.

Минимизация внутренних рисков будет осуществляться за счет:

1) принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала Богучанского района, а также проведения системных реформ в отраслях бюджетной сферы и обеспечения кардинального повышения эффективности бюджетных расходов;

2) активного использования оценки эффективности бюджетных расходов при подготовке бюджетных решений, роста качества финансово-экономических обоснований в отношении принимаемых расходных обязательств и отдельных проектов.