

Администрация Мордовского района
Тамбовской области

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

19.01.2021

р.п.Мордово

№ 21

Об утверждении бюджетного прогноза Мордовского района
на долгосрочный период (на 2021-2026 годы)

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 50.1 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Мордовском районе, утвержденного решением Мордовского районного Совета народных депутатов от 15.06.2013 № 133 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Мордовском районе» (в редакции от 27.08.2020 № 49) и на основании постановления администрации района от 17.08.2020 № 393 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Мордовского района на долгосрочный период», администрация района постановляет:

1. Утвердить бюджетный прогноз Мордовского района на долгосрочный период (на 2021 -2026 годы) согласно приложению.

2. Опубликовать настоящее постановление на сайте сетевого издания «РИА ТОП68» (www.top68.ru) информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации района С.В.Ковешникова.

Глава Мордовского района

С.В. Манн

УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации района
от 19.01.2021 № 21

Бюджетный прогноз Мордовского района на долгосрочный период
(на 2021 - 2026 годы)

1. Основные понятия

Бюджетный прогноз Мордовского района на долгосрочный период (на 2021 - 2026 годы) (далее - Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 50.1 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Мордовском районе, утвержденного решением Мордовского районного Совета народных депутатов от 15.06.2013 № 133 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Мордовском районе» (в редакции от 27.08.2020 № 49) и на основании постановления администрации района от 17.08.2020 № 393 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Мордовского района на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз разработан на 6 лет (на 2021- 2026 годы) с учетом стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в указах Президента Российской Федерации от 2012 года, в Указах Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года». и Стратегии социально-экономического развития Мордовского района до 2035 года, утвержденной решением Мордовского районного Совета народных депутатов от 26.12.2019 № 41.

Бюджетный прогноз разработан на основе прогноза социально - экономического развития Мордовского района Тамбовской области на долгосрочный период до 2035 года, утвержденного постановлением администрации района от 17.09.2020 №483.

2. Описание основных сценарных условий, параметров вариантов
долгосрочного прогноза и обоснование выбора варианта долгосрочного
прогноза в качестве базового для целей Бюджетного прогноза

Мордовский район является сельскохозяйственным. В 2019 году район продолжал динамичное развитие в экономике и социальной сфере. Выручка от реализации товаров, работ и услуг за 2019 год составила 2,4 млрд. рублей, в том числе от реализации сельхозпродукции 2,2 млрд. рублей. Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников

финансирования составил 1,3 млрд. рублей или 100,1% к соответствующему периоду предыдущего года. Темп роста промышленного производства составил 102,0%, сельского хозяйства 106,8 %.

Итоги 2019 года, с точки зрения достижения целей и задач, предусмотренных основными направлениями бюджетной политики Мордовского района на 2019 год, в целом, можно считать положительными.

Получено доходов в суммовом выражении в консолидированный бюджет 407,5 млн. рублей или 102,1% к плановым назначениям (план 399,1 млн. рублей).

Поступления налоговых и неналоговых доходов составили 151,8 млн. рублей или 106,5% к плановым назначениям (142,6 млн. рублей) и 109,6% к уровню прошлого года.

Наибольший удельный вес в собственных доходах занимает налог на доходы физических лиц 52,8 % или 80,2 млн. рублей, к уровню прошлого года 111,9 %, далее имущественные налоги 21% - 31,9 млн. рублей, к уровню прошлого года 114,9%, и налоги на совокупный доход 9,1 % - 13,8 млн. рублей к уровню прошлого года 109,8%.

Расходная часть консолидированного бюджета составляет 408,3 млн. рублей или 99,6% к плановым назначениям (409,5 млн. рублей). Основная часть расходов направлена на социальную сферу – это 246,7 млн. рублей (образование 205,5 млн. рублей, культура и спорт 25,0 млн. рублей, социальная политика 16,2 млн. рублей) или 60,4% от всех расходов консолидированного бюджета Мордовского района.

В течение 2019 года обеспечивалась своевременная выплата заработной платы и оплата коммунальных услуг.

Муниципальный долг на 01.01.2020 г.- 11,1 млн. рублей.

Прогноз социально-экономического развития Мордовского района на долгосрочный период до 2035 года утвержден в одном варианте — базовом.

Прогнозный период до 2026 года будет характеризоваться следующими условиями социально-экономического развития Российской Федерации:

- высокая неопределенность на сырьевых и финансовых рынках;
- нестабильность и низкие темпы развития мировой экономики;
- сохраняющийся отток капитала из Российской Федерации;
- снижение численности населения трудоспособного возраста;
- необходимость безусловного исполнения социальных обязательств государства перед населением.

Основными принципами долгосрочной бюджетной политики являются надежность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов, поэтому в основу Бюджетного прогноза закладывается базовый вариант прогноза социально-экономического развития Мордовского района на период до 2035 года .

3. Основные направления развития налоговой, бюджетной и долговой политики Мордовского района в долгосрочном периоде

Основные направления бюджетной и налоговой политики сохраняют преемственность в отношении определенных ранее приоритетов и скорректированы с учетом текущей экономической ситуации и необходимости реализации первоочередных задач.

В настоящее время в Мордовском районе сформированы основные элементы информационно-технологической инфраструктуры бюджетного процесса. Автоматизированные системы применяются в сферах планирования, исполнения бюджета, сбора бюджетной отчетности, при проведении муниципальных закупок, при формировании муниципальных программ в увязке с бюджетом.

Налоговая политика Мордовского района на долгосрочную перспективу будет ориентирована на развитие налогового потенциала, в том числе за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращения теневой экономики, реализации комплекса мер бюджетного и налогового стимулирования в целях привлечения инвестиций, способствующих увеличению поступлений доходов консолидированного бюджета Мордовского района.

Для обеспечения уровня доходов, достаточного для гарантированного выполнения обязательств Мордовского района, важнейшей задачей органов местного самоуправления на долгосрочную перспективу является увеличение налогового и неналогового потенциала.

Выполнение этой задачи потребует реализации комплекса мер, в том числе:

- увеличение собираемости платежей в консолидированный бюджет Мордовского района;

- сокращение задолженности по налоговым платежам путем усиления претензионно-исковой работы с неплательщиками налогов, сборов и иных обязательных платежей и осуществления мер принудительного взыскания задолженности;

- организация эффективного взаимодействия органов местного самоуправления и территориальных федеральных органов государственной власти по вопросам мобилизации доходов в консолидированный бюджет Тамбовской области;

- оптимизация ставок арендной платы и сокращение размера задолженности по арендной плате за земельные участки и аренду имущества;

- проведение мероприятий по выявлению, постановке на налоговый учет и привлечению к налогообложению субъектов финансово-хозяйственной деятельности, имеющих рабочие места на территории района и зарегистрированных за его пределами ;

- продолжение работы по инвентаризации и оптимизации имущества муниципальной собственности, вовлечению в хозяйственный оборот неиспользуемых объектов недвижимости и земельных участков.

Основными направлениями бюджетной политики Мордовского района в долгосрочном периоде являются:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой

устойчивости бюджета Мордовского района в условиях ограниченности его доходных источников;

сохранение безопасного уровня муниципального долга Мордовского района;

постепенное сокращение дефицита бюджета Мордовского района;

обеспечение реализации указов Президента Российской Федерации от 2012 года;

обеспечение достижения целевых показателей в рамках национальных проектов, установленных указами Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;

минимизация принятия новых расходных обязательств Мордовского района исходя из обоснованности социальной и бюджетной эффективности их реализации;

повышение эффективности и сдерживание роста расходов бюджета Мордовского района;

реализация мероприятий, направленных на развитие на территории района практик инициативного бюджетирования;

усиление муниципального финансового контроля за эффективным использованием бюджетных средств путем:

совершенствования механизмов внутреннего муниципального финансового контроля и контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд;

обеспечения контроля за законностью, своевременностью, достижением целей, показателей и результатов реализации муниципальных программ Мордовского района, муниципальных проектов (программ), направленных на достижение целей федеральных, региональных и национальных проектов (программ);

повышение прозрачности, открытости бюджета Мордовского района.

Бюджетная политика в сфере межбюджетных отношений в долгосрочном периоде будет направлена на решение следующих задач:

обеспечение сбалансированности местных бюджетов;

сохранение роли выравнивающей составляющей межбюджетных трансфертов;

повышение эффективности предоставления целевых межбюджетных трансфертов;

развитие информационного обеспечения бюджетного процесса.

Основными направлениями долговой политики Мордовского района являются:

обеспечение долговой устойчивости и сбалансированности бюджета Мордовского района, поддержания объема муниципального долга Мордовского района и расходов на его обслуживание в пределах,

установленных федеральным законодательством;

обеспечение соответствия размера дефицита бюджета Мордовского района требованиям, установленным бюджетным законодательством Российской Федерации;

обеспечение платежеспособности Мордовского района.

4. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета Мордовского района

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств является невыполнение доходной части местного бюджета в результате:

не достижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития Мордовского района и Тамбовской области в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, прибыли организаций и доходов населения;

использования недобросовестными налогоплательщиками схем уклонения от уплаты налогов и получения необоснованной налоговой выгоды;

отсутствия законодательно установленных норм обязательной регистрации прав на объекты недвижимости, наличия несоответствий в информационных ресурсах регистрационных органов.

Основным риском в сфере долговой политики является риск рефинансирования. Риск рефинансирования — отсутствие возможности осуществить на приемлемых условиях новые муниципальные заимствования для своевременного погашения долговых обязательств Мордовского района.

В целях снижения указанных рисков при исполнении бюджета Мордовского района необходимо придерживаться политики наращивания собственных доходов, оптимизации расходов и снижения долговой нагрузки на бюджет.

5. Прогноз основных параметров бюджетной системы Мордовского района

млн. руб.

Наименование показателя	Год периода прогнозирования					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Консолидированный бюджет Мордовского района						
Доходы, всего:	359,3	355,6	355,1	373,5	375,1	376,7
1. Налоговый доходы	127,4	129,6	132,6	129,9	131,5	133,1
2. Неналоговые доходы	7,7	7,7	7,7	6,7	6,7	6,7
3. Безвозмездные поступления всего, в том числе	224,2	218,2	214,8	236,9	236,9	236,9
3.1. дотации	41,2	30,2	33,8	53,1	53,1	53,1
3.2. субсидии	47,8	53,2	46,4	60,7	60,7	60,7
3.3. субвенции	122,0	121,6	121,4	119,4	119,4	119,4
Расходы	365,9	361,5	359,5	382,6	385,1	386,9
Дефицит, (профицит)	-6,0	-5,9	-5,8	-9,1	-10,0	-10,2
Муниципальный долг Мордовского района на 01 января очередного года	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1
Районный бюджет Мордовского района						
Доходы, всего:	295,8	290,7	290,1	249,1	251,5	254,0
1. Налоговый доходы	74,3	75,4	77,6	80,8	83,2	85,7
2. Неналоговые доходы	5,6	5,6	5,6	4,8	4,8	4,8
3. Безвозмездные поступления всего, в том числе	215,9	209,6	206,9	163,5	163,5	163,5
3.1. дотации	36,5	25,4	29,1	25,4	25,4	25,4
3.2. субсидии	44,9	50,0	43,8	24,1	24,1	24,1
3.3. субвенции	121,3	120,9	120,6	107,5	107,5	108,1
Расходы, всего	297,9	292,6	291,9	250,9	253,3	255,8
1. Расходы на обслуживание муниципального долга Мордовского района	0,7	0,9	1,0	1,2	1,2	1,2

2. Непроцентные расходы (без учета межбюджетных трансфертов)	81,3	82,1	84,0	86,2	88,6	91,1
3. Межбюджетные трансферты, всего в том числе:	215,9	209,6	206,9	163,5	163,5	163,5
3.1. дотации	36,5	25,4	29,1	25,4	25,4	25,40
3.2. субсидии	44,9	50,0	43,8	24,1	24,1	24,1
3.3. субвенции	121,3	120,9	120,6	107,5	107,5	108,10
Дефицит (профицит)	-2,1	-1,9	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Дефицит, % к налоговым и неналоговым доходам	2,6%	2,4%	2,2%	-2,2%	-2,2%	-2,1%
Муниципальный долг Мордовского района на 01 января очередного года	11,1	11,1	11,1	11,2	11,2	11,20
Муниципальный долг Мордовского района в % к налоговым и неналоговым доходам	13,9%	13,7%	13,3%	13,9%	13,5%	13,1%

6. Предельные объемы финансового обеспечения реализации муниципальных программ Мордовского района и непрограммных расходов

млн. руб.

Наименование	Бюджет			Оценка		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Расходы, всего:	297,9	289,9	286,2	250,9	253,1	255,8
1. Расходы на реализацию муниципальных программ Мордовского района, всего:	294,2	287,2	283,4	247,6	249,8	252,5
удельный вес программных расходов (%)	98,8%	99,1%	99,0%	98,7%	98,7%	98,7%
в том числе:						
1.1. Муниципальная программа Мордовского района "Развитие образования"	192,0	186,3	187,5	163,8	164,3	165,0
1.2.Муниципальная программа Мордовского района "Охрана окружающей среды, воспроизводства и использование природных ресурсов "	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5
1.3. Муниципальная программа Мордовского района "Оказание содействия добровольному переселению в Мордовский район соотечественников, проживающих за рубежом"	0,05	0,05	0,05	0,01	0,01	0,01
1.4.Муниципальная программа Мордовского района "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности "	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
1.5.Муниципальная программа Мордовского района "Развитие культуры и туризма"	20,2	38,0	31,6	17,9	21,3	23,4
1.6.Муниципальная программа Мордовского района "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства"	34,7	19,6	20,5	18,4	19,6	19,9
1.7.Муниципальная программа Мордовского района "Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга"	9,0	8,8	8,8	8,4	8,4	9,3
1.8.Муниципальная программа Мордовского района "Развитие физической культуры и спорта"	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
1.9.Муниципальная программа Мордовского района "Обеспечение безопасности населения Мордовского района Тамбовской области, и противодействие преступности"	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
1.10.Муниципальная программа Мордовского района "Экономическое развитие и инновационная экономика"	32,6	29,0	29,7	33,0	30,1	28,8
1.11.Муниципальная программа Мордовского района "Развитие институтов гражданского общества"	1,1	1,1	1,1	1,2	1,2	1,2
1.12.Муниципальная программа Мордовского района "Содействие занятости населения"	0,05	0,05	0,05	0,1	0,1	0,1

1.13.Муниципальная программа Мордовского района "Эффективное управление муниципальной собственностью района"	0,05	0,05	0,05	0,1	0,1	0,1
1.14.Муниципальная программа Мордовского района "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Мордовском районе Тамбовской области"	0,05	0,05	0,05	0,3	0,3	0,3
1.15.Муниципальная программа Мордовского района "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан района"	3,3	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
1.16.Муниципальная программа "Развитие информационного общества на территории Мордовского района"	0,3	0,07	0,07	0,1	0,1	0,1
1.17.Муниципальная программа Мордовского района "Доступная среда"	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
1.18.Муниципальная программа "Активное долголетие в Мордовском районе"	0,002	0,002	0,002	0,00	0,00	0,00
2. Непрограммные расходы, всего:	3,7	2,7	2,8	3,3	3,3	3,3
удельный вес непрограммных расходов (%)	1,2%	0,9%	1,0%	1,3%	1,3%	1,3%