

# БЕЛГОРОДСКАЯ ОБЛАСТЬ

#### АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

##### «КОРОЧАНСКИЙ РАЙОН»

### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

**Короча**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **«** | 6 | **»** | апреля |  | **2020** | **г.** |  | **№** | 168 |

**Об утверждении бюджетного прогноза**

**Корочанского района на долгосрочный**

**период до 2025 года**

В соответствии с [пунктом 4 статьи 170.1](consultantplus://offline/ref=351901725D1AD79CDD07726469064BAE5E054E665F2CB5FA7EA8A9D1127408A5902EC2F3358FjCO3H) Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации муниципального района «Корочанский район» от 31 августа 2016 года № 343 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Корочанского района на долгосрочный период» администрация муниципального района «Корочанский район» **п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить бюджетный прогноз Корочанского района на долгосрочный период до 2025 года (прилагается).

2. Признать утратившим силу постановление администрации Корочанского района от 24 марта 2017 года № 120 «Об утверждении бюджетного прогноза Корочанского района на долгосрочный период».

3. Директору МКУ «Административно-хозяйственный центр обеспечения деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Корочанский район»» Кладиенко Е.А. разместить настоящее постановление на официальном сайте органов местного самоуправления муниципального района «Корочанский район» в информационно-коммуникационной сети общего пользования.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя главы администрации района - председателя комитета финансов и бюджетной политики Мерзликину Л.С., председателя комитета экономического развития Проскурину Н.П.

|  |  |
| --- | --- |
| **Глава администрации**  **Корочанского района** | **Н.В. Нестеров** |

**Утвержден**

**распоряжением администрации муниципального района**

**«Корочанский район»**

**от « 6 » апреля 2020г.**

**№ 168**

**Бюджетный прогноз Корочанского района на долгосрочный**

**период до 2025 года**

Бюджетный прогноз Корочанского района на долгосрочный период (далее - бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации муниципального района «Корочанский район» от 31 августа 2016 года № 343 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Корочанского района на долгосрочный период», на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования Корочанский район, с учетом основных направлений бюджетной политики Корочанского района на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов.

Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Целью разработки бюджетного прогноза является оценка основных параметров бюджета Корочанского района на долгосрочный период, позволяющая обеспечить необходимый уровень сбалансированности районного бюджета и достижение стратегических целей социально-экономического развития Корочанского района.

Основная задача Бюджетного прогноза состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышения уровня и качества жизни населения.

Основные показатели бюджетного прогноза отражены в приложении №1.

**Приложение № 1**

**бюджетному прогнозу**

**Корочанского района**

**на долгосрочный период до 2025 года**

**1. Основные итоги исполнения бюджета Корочанского района за 2019 год, условия формирования бюджетного прогноза**

Бюджет муниципального района «Корочанский район» (районный бюджет) на 2019 год утвержден решением Муниципального совета муниципального района «Корочанский район» от 20 декабря 2018 года №Р/40-4-3.

Бюджет муниципального района «Корочанский район» (районный бюджет) за 2019 год по доходам с учетом всех доходных источников исполнен в сумме 1 649 639 тыс.рублей при утвержденном плане 1 650 700 тыс.рублей, или на 99,9%.

Налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет за 2019 год поступило 568 704 тыс.рублей, что составляет к годовым назначениям 105,6%. Доля собственных налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета за 2019 год составила 34,4%.

Налоговые поступления за 2019 год составили 521 125 тыс.рублей.

По неналоговым доходам за 2019 год поступления составили 47 579 тыс.рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов за 2019 год наибольший удельный вес занимают: налог на доходы физических лиц – 84,2%, доходы от использования имущества- 5,4%, налоги на совокупный доход – 3,2%.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов получены в сумме 1 080 935 тыс. рублей, что составляет 97,2% к годовым бюджетным назначениям. Доля безвозмездных поступлений в доходной части бюджета составила 65,5%.

По расходам бюджет за 2019 год исполнен в сумме 1 611 286 тыс. рублей, или на 95,5% к утвержденному плану.

Доля средств, направленных на содержание и развитие отраслей социально-культурной сферы, составила 72,1% от общего объема расходов бюджета.

Бюджет района на 2019 год сформирован и исполнен в программном формате на основе 11 муниципальных программ.

Доля программных расходов составила 83,2% в общей сумме расходов бюджета.

В процессе исполнения бюджета в первоочередном порядке финансировались расходы по оплате труда работников муниципальных

учреждений, приобретению продуктов питания, исполнению публично-нормативных обязательств и оплате коммунальных услуг.

За 2019 год профицит бюджета составил 38 353 тыс. рублей.

Муниципальный долг Корочанского района по состоянию на 1 января 2019 года составлял 0 тыс. рублей, по состоянию на 1 января 2020 года составляет 0 тыс. рублей.

В районе проводилась последовательная работа по оздоровлению муниципальных финансов, совершенствованию бюджетного процесса и учета, усилению контрольных функций в использовании денежных средств и сохранности материальных ценностей.

За 2019 годиндекс промышленного производства в районе составил 89,8 %. Отгружено за 2019 год товаров собственного производства, выполнено работ и услуг (без субъектов малого предпринимательства) на сумму 61 611,7 млн. рублей, что на 5,8 % ниже аналогичного периода 2018 года, в том числе промышленного производства 45 842,12 млн.рублей. Наибольший удельный вес в структуре отгруженной промышленной продукции занимает вид экономической деятельности: «Обрабатывающие производства» – 99,5 %

(45 605,5 млн.рублей). Общий объем валовой продукции сельского хозяйства, произведенной всеми категориями хозяйств, по сравнению с прошлым годом увеличился на 3,6% и составил 17,2 млрд. рублей, в пересчете на 1 гектар пашни произведено продукции на сумму 191 тыс. рублей.

В результате развития предприятий, технического перевооружения и модернизации производства с 2011 по 2019 годы создано 4 114 новых рабочих места. За 2019 год создано 247 рабочих мест, из них 74 новых рабочих места в сельском хозяйстве, в обрабатывающем производстве – 54, в сфере организации сбора и утилизации отходов - 5, 110 новых рабочих мест в розничной торговле и в общественном питании и 4 новых рабочих места создано в сфере образования.

По состоянию на 01.01.2020 года на территории района продолжается реализация 9 инвестиционных проектов, относящихся к производству импортозамещающей продукции в сфере молочного животноводства, мясного скотоводства, свиноводства, плодоводства и других.

В Корочанском районе продолжается работа по внедрению Стандарта в рамках реализации районного плана мероприятий («дорожной карты») по содействию развитию конкуренции на период до 2020 года, разработанного с учетом положений Национального плана развития конкуренции в Российской Федерации на 2018-2020 годы и утвержденного распоряжением Губернатора Белгородской области от 07 марта 2018 года № 148-р.

**Условия формирования бюджетного прогноза**

Бюджетный прогноз сформирован исходя из базового сценария развития экономики Корочанского района, который характеризует развитие экономики в условиях сохранения консервативных тенденций изменения внешних факторов при сохранении консервативной бюджетной политики.

Несмотря на сложную макроэкономическую обстановку, в Корочанском районе ожидается сохранение объемов промышленного производства, увеличение сельскохозяйственного производства, оборотов розничной торговли, сохраняется стабильная ситуация на рынке труда, создается основа для повышения уровня и качества жизни населения Корочанского района.

Индекс промышленного производства в 2020 году ожидается на уровне 111,6 %, в 2021 году -111,7%, 2022 году -111,8%.

Основные [показатели](#P363) прогноза социально-экономического развития Корочанского района на долгосрочный период отражены в приложении № 2 к бюджетному прогнозу.

**2. Подходы и методология разработки бюджетного прогноза**

Бюджетная политика Корочанского района на предстоящий период должна в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на качество жизни населения района.

На долгосрочный период основными направлениями работы должны стать мероприятия, обеспечивающие бюджетную устойчивость и общую экономическую стабильность.

При осуществлении мероприятий в области налоговой политики в долгосрочной перспективе будет продолжена работа по реализации намеченных целей и задач по следующим направлениям:

- продолжение совместной работы с налоговым органом, другими главными администраторами доходов бюджета в части предоставления сведений, обеспечивающих достоверность прогноза доходов бюджета;

- повышение ответственности главных администраторов доходов бюджета за выполнение плановых показателей по доходным источникам;

- повышение результативности деятельности главных администраторов доходов, направленной на безусловное исполнение всеми плательщиками своих обязательств перед бюджетом;

- осуществление мер принудительного взыскания задолженности с недоимщиков по платежам в бюджет;

- осуществление контроля за образованием недоимки по налогам и принятие всех исчерпывающих мер для ее снижения.

При формировании и реализации бюджетной политики на долгосрочный период необходимо исходить из решения следующих основных задач:

- реализация эффективной бюджетной политики, направленной на долгосрочную устойчивость и сбалансированность бюджета района, укрепление его доходной базы, формирование оптимальной структуры расходов бюджета, ориентированной на содействие социальному и экономическому развитию района;

- осуществление взвешенной долговой политики, направленной на сдерживание роста муниципального долга района за счет последовательного сокращения дефицита;

- повышение эффективности бюджетных расходов, формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритезации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и эффективности исполнения. Необходимо осуществлять взвешенный подход к принятию новых расходных обязательств и сокращать неэффективные бюджетные расходы.

При исполнении бюджета района необходимо обеспечить максимальную экономию бюджетных средств за счет их рационального использования:

- осуществление мероприятий, направленных на повышение эффективности социально-экономической политики;

- повышение эффективности оказания муниципальных услуг, в том числе путем оптимизации структуры бюджетной сети за счет ликвидации или изменения организационно-правовой формы муниципальных учреждений;

- повышение эффективности системы муниципального финансового контроля, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

Развитие системы муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок, а также внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита будет способствовать сокращению нарушений законодательства о контрактной системе и повышению эффективности (результативности и экономности) бюджетных расходов.

Формирование и исполнение бюджета программно-целевым методом требует повышения эффективности системы муниципального финансового контроля и перехода к оценке эффективности (результативности и экономности) бюджетных расходов;

- обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов Корочанского района, в том числе за счет публикации «Бюджета для граждан» к решению Муниципального совета муниципального района «Корочанский район» об утверждении бюджета, а также к решению об исполнении бюджета района.

**3. Прогноз основных характеристик и иных показателей бюджета** **Корочанского района на долгосрочный период (в условиях действующего законодательства)**

Проектные разработки доходной базы бюджета осуществлены на основе прогноза социально-экономического развития Корочанского на долгосрочный период.

Для расчета прогнозных сумм по доходам определялись параметры налогового потенциала, ожидаемая оценка поступления доходов в текущем году, прогнозные расчеты крупных налогоплательщиков, наличие неиспользуемых резервов для увеличения доходной части бюджета.

Планирование по каждому виду доходов производилось главными администраторами доходов бюджета района в соответствии с утвержденными методиками прогнозирования поступлений доходов исходя из сложившейся динамики их начислений и поступлений за ряд лет, ожидаемой оценки поступлений доходов в текущем году. При планировании доходов также использовались прогнозируемые показатели фонда оплаты труда и темпы его роста, объемы реализации подакцизных товаров, протяженность дорог общего пользования, кадастровая стоимость земли и объектов недвижимого имущества, действующие и планируемые к заключению договоры на передачу в аренду земельных участков и имущества, действующие ставки по налоговым и неналоговым платежам. По отдельным доходным источникам учтены экономические темпы инфляции, базовым из которых является индекс роста потребительских цен.

Доходная часть проекта бюджета Корочанского района на прогнозируемый период определена исходя из нормативов отчислений от федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами в местные бюджеты, местных налогов и неналоговых доходов, предусмотренных Бюджетным [кодексом](consultantplus://offline/ref=9C6F363AAC3B5CDE7BC851BA158170D5C4FD44DA42CD6D07F4AE33BE56596783ABDED7B3D440F13C604A1FCCD5n8a0F) Российской Федерации (приложение № 3 к бюджетному прогнозу).

Основные налоговые и неналоговые поступления будут обеспечены в основном за счет налога на доходы физических лиц, единого налога на вмененный доход и доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

Расходы бюджета Корочанского района сформированы с учетом возможностей доходной части бюджета ([приложение № 3](#P427) к бюджетному прогнозу).

Бюджетная политика в области расходов направлена на повышение эффективности бюджетных расходов за счет применения современных методов предоставления муниципальных услуг, оптимизации структуры расходов, концентрации ресурсов на приоритетных направлениях.

В составе расходов бюджетного прогноза предусмотрены ассигнования на реализацию государственных полномочий Российской Федерации и субъекта Российской Федерации за счет межбюджетных трансфертов.

При формировании бюджетного прогноза выдержана его социальная направленность и адресность оказания помощи населению.

**4. Структура доходов и расходов районного бюджета**

По видам поступлений районный бюджет Корочанского района в 2019 году имеет следующую структуру:

- налоговые доходы – 31,6 процента;

- неналоговые доходы - 2,9 процента;

- безвозмездные поступления – 65,5 процента.

В структуре налоговых доходов районного бюджета ведущее место занимает налог на доходы физических лиц, затем акцизы и налоги на совокупный доход. В структуре неналоговых доходов на долю доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности приходится 65,4 процента. На плановый период структура платежей существенных изменений не претерпевает.

Структура расходов районного бюджета Корочанского района в 2019 году:

Расходы социальной направленности – 72,1 процента, в том числе:

- образование – 43,4 процента;

- культура, кинематография – 9,5 процента;

- социальная защита – 17,7 процента;

- физическая культура и спорт – 1,3 процента.

Расходы на поддержку отдельных отраслей экономики – 6,2 процента, в том числе:

* дорожное хозяйство – 3,9 процента.

Иные расходы – 21,7 процента.

Приоритетным направлениям расходов районного бюджета продолжают оставаться расходы на социальную сферу.

Основные параметры районного и консолидированного бюджетов Корочанского района на долгосрочный период в соответствии с функциональной структурой расходов приведены в приложении № 4 к  бюджетному прогнозу.

**5. Муниципальный долг Корочанского района**

Для решения проблем сбалансированности бюджета муниципального района потребность в заемных средствах на предстоящий трехлетний период отсутствует.

Корочанский район проводит политику ограничения объема предоставления муниципальных гарантий и осуществления муниципальных заимствований. В 2020 году и плановом периоде 2021 и 2022 годов эта политика будет продолжена.

Долговая политика Корочанского района будет направлена на обеспечение финансирования дефицита бюджета муниципального района за счет снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, без привлечения заемных средств.

**6. Оценка и минимизация бюджетных рисков**

Бюджетная система крайне восприимчива к изменениям экономической ситуации.

Основными рисками реализации бюджетного прогноза являются развитие кризисных явлений в экономике и снижение темпов социально-экономического развития Российской Федерации, Белгородской области и Корочанского района приводящие к сокращению поступлений доходов в консолидированный бюджет, повышению прогнозируемого уровня инфляции, ухудшению условий для заимствований, росту муниципального долга.

Изменения федерального и регионального законодательства, влияющие 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 областного бюджета, передача дополнительных полномочий), также обуславливают риски неисполнения параметров бюджетного прогноза.

Минимизировать последствия рисков, влияющих на бюджетную сбалансированность, предполагается за счет:

- максимального наполнения (повышения собираемости) доходной части бюджета Корочанского района и бюджетов поселений района;

- принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала Корочанского района;

- ограничения роста расходных обязательств на основе оценки эффективности бюджетных расходов;

- проведения контроля за исполнением бюджета Корочанского района и бюджетов поселений.

В долгосрочном периоде необходимо продолжать работу по повышению качества управления муниципальными финансами и эффективности использования бюджетных средств.

**7. Основные подходы, цели и задачи формирования и реализации налоговой, бюджетной и долговой политики Корочанского района в** **долгосрочном периоде**

Основными задачами органов муниципальной власти района на ближайшую перспективу являются: сохранение социальной стабильности, стимулирование инвестиционной деятельности и повышения спроса на инновации в экономике, что будет способствовать увеличению налогового потенциала и формированию стабильной доходной базы бюджета района.

В сложившихся условиях, а также с учетом изменений федерального и регионального законодательства определены основные задачи налоговой политики Корочанского района:

- расширение налогового потенциала на основе роста предпринимательской и инвестиционной деятельности, денежных доходов населения;

- противодействие уклонению от уплаты налоговых платежей и выявлению сокрытия налогооблагаемой базы;

- проведение оценки эффективности налоговых льгот и ужесточение принципов их получения;

- рост уровня собираемости платежей в бюджет и сокращение задолженности по их уплате;

- проведения мероприятий по увеличению заработной платы и легализации ее выплаты в целях обеспечения социальной защищенности работников и повышения налоговой базы;

- продолжения практики согласованных действий органов местного самоуправления с федеральными органами государственной власти в части мониторинга соблюдения налогового законодательства, укрепления платежной дисциплины и сокращения задолженности по платежам в бюджет;

- обеспечения высокого уровня информированности налогоплательщиков в части исполнения ими обязанности по уплате налогов.

Увеличение неналоговых доходов бюджета округа должно быть обеспечено за счет:

- эффективного управления муниципальной собственностью, предусматривающего выявление неиспользуемых основных фондов;

- вовлечение максимального количества объектов муниципальной собственности в оборот хозяйствования;

- активизацию работы, направленной на повышение эффективности использования природных ресурсов и на рост доходов, получаемых от их использования в виде арендных платежей.

Основными направлениями налоговой политики Корочанского района являются:

- повышение реалистичности и минимизация рисков несбалансированности при бюджетном планировании;

- реализация комплекса мер по обеспечению роста налогового потенциала района и полноты учета объектов налогообложения;

- продолжение практики согласованных действий органов муниципальной власти с федеральными и региональными органами государственной власти по недопущению минимизации налогов, выводу из тени доходов убыточных организаций, пресечению финансовых схем по сокрытию налогооблагаемой базы, постановке на учет обособленных подразделений, головные организации которых расположены за пределами области;

- усиление работы по легализации заработной платы работающего населения, дополнительному привлечению граждан к декларированию полученных доходов, в том числе от сдачи в аренду недвижимости, продажи недвижимости, транспортных средств, акций и др;

- пересмотр ставок, отмена льгот с учетом требований Министерства финансов Российской Федерации в качестве обязательного условия для получения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

* активизация работы по повышению поступлений от всех мер принудительного взыскания задолженности, обеспечения роста эффективности взыскания;
* совершенствование налогового администрирования, повышение ответственности администраторов доходов за эффективное прогнозирование, своевременность, полноту поступления и сокращение задолженности администрируемых платежей.

В основу формирования бюджетной политики на долгосрочный период заложены следующие основные направления:

- интеграция бюджетного планирования в процесс формирования долгосрочной стратегии развития района;

- соблюдение принципа формирования бюджета на основе муниципальных программ с учетом обоснования бюджетных ассигнований на этапе их формирования. Учитывать предложения по изменению форм и методов управления реализации муниципальными программами, включая предложения об уточнении объемов финансирования и показателей программ, объемов и показателей муниципальных заданий на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг и работ. Ответственный исполнитель несет ответственность за реализацию муниципальной программы, целевое и эффективное использование средств, выделенных на реализацию муниципальной программы, обеспечение достижения значений показателей муниципальной программы;

- качественное формирование муниципальных заданий для бюджетных и автономных учреждений и нормативов их финансового обеспечения;

- повышение качества жизни населения за счет совершенствования перечня и повышения качества муниципальных услуг;

- повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок в централизованном сегменте контрактной системы;

- обеспечение широкого вовлечения граждан в процедуру обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений, общественного контроля их эффективности и результативности.

Основные подходы к формированию бюджетного прогноза на долгосрочный период определяются необходимостью сохранения сбалансированности и устойчивости бюджета, оптимизации действующих расходных обязательств, формирования и исполнения бюджета на основе муниципальных программ.

В рамках решения задачи повышения эффективности оказания муниципальных услуг будет продолжена работа по созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств.

В долгосрочном периоде сбалансированность и устойчивость бюджетной системы будет обеспечиваться за счет расширения горизонта экономического и бюджетного прогнозирования, плана мер по мобилизации доходов в бюджет района.

Долговая политика Корочанского района является основой управления муниципальными заимствованиями Корочанского района и направлена на обеспечение экономически обоснованного объема и структуры муниципального долга района, минимизацию стоимости его обслуживания, равномерное распределение во времени платежей, связанных с муниципальным долгом, а также безусловное соблюдение ограничений, установленных Бюджетным [кодексом](consultantplus://offline/ref=9C6F363AAC3B5CDE7BC851BA158170D5C4FD44DA42CD6D07F4AE33BE56596783ABDED7B3D440F13C604A1FCCD5n8a0F) Российской Федерации.

Долговая политика является неотъемлемой частью бюджетной и налоговой политики, непосредственно связана с бюджетным процессом в районе, а также определяет приоритеты и общие направления деятельности по управлению муниципальным долгом района.

Основными целями долговой политики являются:

- обеспечение сбалансированности бюджета района при безусловном выполнении принятых обязательств;

- соблюдение норм и ограничений, установленных Бюджетным [кодексом](consultantplus://offline/ref=9C6F363AAC3B5CDE7BC851BA158170D5C4FD44DA42CD6D07F4AE33BE56596783ABDED7B3D440F13C604A1FCCD5n8a0F) Российской Федерации;

- поддержание умеренной долговой нагрузки на бюджет;

- своевременное исполнение долговых обязательств;

- обеспечение прозрачности процессов управления муниципальным долгом.

Реализация долговой политики направлена на решение следующих задач:

- поддержание величины муниципального долга на экономически безопасном уровне;

- равномерное распределение долговой нагрузки на бюджет района во времени;

- минимизация стоимости заимствований;

- сохранение репутации района как надежного заемщика, безупречно и своевременно выполняющего финансовые обязательства;

- гибкое реагирование на изменяющиеся условия финансовых рынков и использование наиболее благоприятных форм заимствований;

- принятие новых долговых обязательств исходя из принципа исполнения всех обязательств, своевременно и в полном объеме, а также из результатов исполнения бюджета района;

- осуществление привлечения новых заимствований с учетом соблюдения ограничений, установленных Бюджетным [кодексом](consultantplus://offline/ref=9C6F363AAC3B5CDE7BC851BA158170D5C4FD44DA42CD6D07F4AE33BE56596783ABDED7B3D440F13C604A1FCCD5n8a0F) Российской Федерации, в отношении объема муниципального долга и расходов на его обслуживание.

**8. Подходы к прогнозированию и показатели финансового обеспечения муниципальных программ Корочанского района**

**на период** **их действия**

Бюджетный прогноз сформирован на основе утвержденных 11 муниципальных программ, охватывающих все основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления.

Сформированные предельные объемы бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ доводятся до их ответственных исполнителей, которые совместно с соисполнителями и участниками муниципальных программ на последующих этапах должны осуществить распределение указанных предельных объемов по конкретным мероприятиям муниципальных программ (кодам бюджетной классификации). Таким образом, ответственные исполнители могут уточнить подходы к определению параметров финансового обеспечения конкретных мероприятий, самостоятельно определять расходные приоритеты в рамках соответствующих муниципальных программ, неся ответственность за достижение целевых индикаторов и ожидаемых результатов их реализации.

Направления и мероприятия социально-экономической политики, реализуемые в рамках муниципальных программ, должны иметь надежное финансовое обеспечение. При обеспечении сбалансированности бюджета Корочанского района в долгосрочном периоде должны быть определены объемы финансовых ресурсов, необходимые для достижения конкретных целей и количественно определенных результатов. Это потребует применения системного механизма приведения объемов финансового обеспечения муниципальных программ на весь период их действия к реальным возможностям бюджета муниципального района с учетом финансового положения бюджета в целом.

Особое внимание должно быть уделено обоснованности механизмов реализации муниципальных программ, их ориентации на достижение долгосрочных целей социально-экономической политики района.

[Показатели](#P756) финансового обеспечения муниципальных программ Корочанского района отражены в приложении № 5 к настоящему бюджетному прогнозу.

**Приложение № 2**

**бюджетному прогнозу**

**Корочанского района**

**на долгосрочный период до 2025 года**

**Основные показатели прогноза социально-экономического**

**развития Корочанского на долгосрочный период**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2018 год** | **2019 год** | **Плановый период** | | | **Прогнозный период** | | |
| **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| Валовой продукт (в текущих основных ценах), млрд. рублей | 15,9 | 17,2 | 17,9 | 18,7 | 19,6 | 20,3 | 21,1 | 22,2 |
| Численность населения (среднегодовая), тыс. человек | 39,1 | 39,4 | 38,9 | 38,9 | 38,90 | 38,90 | 38,9 | 38,9 |
| Индекс потребительских цен на товары и услуги (среднегодовой), в процентах к предыдущему году | 100,6 | 100,2 | 100,1 | 100,1 | 100,1 | 100,1 | 100,1 | 100,1 |
| Среднесписочная численность работников организаций, всего, тыс. человек | 10,6 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 | 10,5 |
| Фонд начисленной заработной платы работников организаций, всего, млн. рублей | 3 128,7 | 4 039,7 | 4 358,9 | 4 659,7 | 4 981,2 | 5 080,8 | 5 182,4 | 5 182,4 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций, рублей | 30 995 | 35 263 | 34 560 | 36 908 | 39 415 | 40 209 | 40 974 | 40 974 |
| Величина прожиточного минимума в расчете на душу населения, рублей | 8 480 | 9 236 | 9 236 | 10 032 | 10 576 | 11 164 | 11 748 | 12 430 |

**Приложение № 3**

**бюджетному прогнозу**

**Корочанского района**

**на долгосрочный период до 2025 года**

**Основные параметры районного и консолидированного бюджетов**

**Корочанского района на долгосрочный период**

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2018 год** | **2019 год** | **Плановый период** | | | **Прогнозный период** | | |
| **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| **Районный бюджет** | | | | | | | | |
| 1. Доходы, всего, в т.ч.: | 1 716 628 | 1 649 639 | 1 851 540 | 1 902 619 | 1 742 834 | 1 790 688 | 1 838 059 | 1 890 181 |
| 1.1. Налоговые доходы, в т.ч.: | 504 666 | 521 125 | 513 301 | 548 176 | 584 189 | 621 847 | 645 030 | 672 994 |
| -налог на доходы физических лиц | 467 382 | 479 065 | 473 414 | 506 270 | 541 506 | 577 921 | 600 849 | 628 079 |
| 1.2. Неналоговые доходы | 41 198 | 47 579 | 31 442 | 32 062 | 32 821 | 33 916 | 34 304 | 35 288 |
| 1.2. Безвозмездные поступления | 1 170 764 | 1 080 935 | 1 306 797 | 1 322 381 | 1 125 824 | 1 134 925 | 1 158 725 | 1 181 899 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| -дотации | 185 065 | 209 983 | 231 813 | 208 632 | 161 585 | 161 585 | 161 585 | 161 585 |
| -субсидии | 340 574 | 142 189 | 224 462 | 183 273 | 40 375 | 40 375 | 40 375 | 40 375 |
| -субвенции | 619 369 | 679 040 | 783 965 | 850 447 | 890 326 | 899 428 | 923 228 | 936 402 |
| 2. Расходы | 1 170 764 | 1 080 935 | 1 306 797 | 1 322 381 | 1 125 824 | 1 134 925 | 1 158 725 | 1 181 899 |
| 3. Дефицит/профицит | -20 809 | 38 353 | -10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Муниципальный долг Корочанского района | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Консолидированный бюджет** | | | | | | | | |
| 1. Доходы, всего | 1 787 901 | 1 724 810 | 1 925 389 | 1 978 977 | 1 821 637 | 1 884 778 | 1 933 748 | 1 987 981 |
| 2. Расходы, всего | 1 801 356 | 1 683 359 | 1 935 389 | 1 978 977 | 1 821 637 | 1 884 778 | 1 933 748 | 1 987 981 |
| 3. Дефицит(-) / профицит(+) | **-13 455** | **41 451** | **-10 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Приложение № 4**

**бюджетному прогнозу**

**Корочанского района**

**на долгосрочный период до 2025 года**

**Основные параметры районного и консолидированного**

**бюджетов Корочанского района на долгосрочный период в соответствии**

**с функциональной структурой расходов**

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2018 год** | **2019 год** | **Плановый период** | | | **Прогнозный период** | | |
| **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| **Районный бюджет** | | | | | | | | |
| Общегосударственные вопросы | 106 537 | 125 959 | 176 620 | 174 562 | 172 243 | 179 864 | 184 181 | 189 891 |
| Национальная оборона | 2 193 | 2 407 | 2 459 | 2 518 | 2 625 | 2 696 | 2 761 | 2 847 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 4 911 | 6 989 | 8 799 | 6 867 | 6 278 | 6 448 | 6 603 | 6 808 |
| Национальная экономика | 129 152 | 99 195 | 223 539 | 142 571 | 107 487 | 110 389 | 113 038 | 116 542 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 80 880 | 98 749 | 49 420 | 26 362 | 31 243 | 49 540 | 50 729 | 52 302 |
| Охрана окружающей среды | 826 219 | 699 830 | 789 479 | 871 826 | 773 804 | 804 897 | 824 815 | 850 384 |
| Образование | 142 630 | 153 377 | 190 287 | 187 070 | 172 706 | 192 369 | 196 986 | 203 093 |
| Культура, кинематография | 33 566 | 1 744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здравоохранение | 272 221 | 285 428 | 323 165 | 368 828 | 344 565 | 346 804 | 354 921 | 365 188 |
| Социальная политика | 25 393 | 21 444 | 21 247 | 28 056 | 20 545 | 21 100 | 21 606 | 22 276 |
| Физическая культура и спорт | 664 | 804 | 1 294 | 1 294 | 1 294 | 1 350 | 1 382 | 1 425 |
| Средства массовой информации | 113 071 | 115 360 | 75 231 | 73 088 | 71 404 | 75 231 | 77 037 | 79 425 |
| Обслуживание муниципального долга | 106 537 | 125 959 | 176 620 | 174 562 | 172 243 | 179 864 | 184 181 | 189 891 |
| Межбюджетные трансферты | 2 193 | 2 407 | 2 459 | 2 518 | 2 625 | 2 696 | 2 761 | 2 847 |
| Условно-утвержденные расходы | 0 | 0 |  | 19 577 | 38 640 |  |  |  |
| **ИТОГО:** | **1 737 437** | **1 611 286** | **1 861 540** | **1 902 619** | **1 742 834** | **1 790 688** | **1 834 059** | **1 890 181** |
| **Консолидированный бюджет** | | | | | | | | |
| Общегосударственные вопросы | 194 727 | 214 221 | 239 437 | 237 369 | 236 796 | 245 084 | 251 456 | 258 497 |
| Национальная оборона | 2 193 | 2 407 | 2 459 | 2 518 | 2 625 | 2 696 | 2 761 | 2 847 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 10 915 | 9 768 | 12 659 | 10 803 | 10 190 | 10 547 | 10 821 | 11 124 |
| Национальная экономика | 138 117 | 113 052 | 235 372 | 154 373 | 119 290 | 157 465 | 161 559 | 163 353 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 135 546 | 163 015 | 100 722 | 74 908 | 75 544 | 90 219 | 92 565 | 95 157 |
| Охрана окружающей среды | 826 219 | 699 830 | 789 479 | 871 826 | 773 804 | 804 897 | 824 815 | 850 384 |
| Образование | 157 950 | 167 421 | 204 284 | 200 717 | 186 003 | 198 650 | 205 698 | 211 458 |
| Культура, кинематография | 33 566 | 1 744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здравоохранение | 272 221 | 285 468 | 323 166 | 368 828 | 344 565 | 346 804 | 354 921 | 365 188 |
| Социальная политика | 29 238 | 25 629 | 26 517 | 33 470 | 26 151 | 27 066 | 27 770 | 28 548 |
| Физическая культура и спорт | 664 | 804 | 1 294 | 1 294 | 1 294 | 1 350 | 1 382 | 1 425 |
| Средства массовой информации | 194 727 | 214 221 | 239 437 | 237 369 | 236 796 | 245 084 | 251 456 | 258 497 |
| Обслуживание муниципального долга | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Условно-утвержденные расходы | 0 | 0 | 0 | 22 871 | 45 375 |  |  |  |
| **ИТОГО:** | **1 801 356** | **1 683 359** | **1 935 389** | **1 978 977** | **1 821 637** | **1 884 778** | **1 933 748** | **1 987 981** |

**Приложение № 5**

**бюджетному прогнозу**

**Корочанского района**

**на долгосрочный период до 2025 года**

**Показатели финансового обеспечения муниципальных**

**программ Корочанского района**

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2018 год** | **2019 год** | **Плановый период** | | | **Прогнозный период** | | |
| **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| Расходы, всего | 1 737 437 | 1 611 286 | 1 861 540 | 1 902 619 | 1 742 834 | 1 790 688 | 1 834 059 | 1 890 181 |
| 1. Программные расходы, всего | 1 470 847 | 1 341 079 | 1 589 215 | 1 619 068 | 1 422 623 | 1 516 494 | 1 553 233 | 1 603 386 |
| Удельный вес (%) | 84,7 | 83,2 | 85,4 | 85,1 | 81,6 | 84,7 | 84,7 | 84,8 |
| 1.1.Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территории Корочанского района» | 5 326 | 5 742 | 6 807 | 6 176 | 5 594 | 6 448 | 6 603 | 6 808 |
| 1.2.Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Корочанском районе» | 1 298 | 467 | 2 186 | 10 438 | 100 | 2 236 | 2 250 | 2 310 |
| 1.3.Муниципальная программа «Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Корочанского района» | 111 065 | 79 074 | 205 329 | 119 018 | 72 772 | 100 395 | 103 044 | 106 548 |
| 1.4. Муниципальная программа «Развитие информационных технологий в деятельности органов местного самоуправления Корочанского района» | 7 109 | 804 | 1 294 | 1 294 | 1 294 | 1 350 | 1 382 | 1 425 |
| 1.5.Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами жителей Корочанского района» | 108 025 | 67 482 | 63 751 | 49 682 | 48 165 | 48 440 | 49 629 | 51 202 |
| 1.6.Муниципальная программа «Развитие образования Корочанского района » | 842 659 | 717 726 | 809 930 | 892 671 | 796 109 | 824 604 | 844 815 | 861 384 |
| 1.7.Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства в Корочанском районе» | 142 629 | 153 062 | 190 287 | 187 070 | 172 706 | 192 369 | 196 986 | 203 093 |
| 1.8. Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в Корочанском районе» | 227 343 | 243 463 | 286 837 | 323 563 | 304 238 | 318 452 | 325 818 | 347 240 |
| 1.9.Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Корочанском районе» | 25 393 | 21 444 | 21 247 | 28 056 | 20 545 | 21 100 | 21 606 | 22 276 |
| 1.10.Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Корочанском районе» | 0 | 50 120 | 447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.11.Муниципальная программа «Развитие общественного самоуправления на территории муниципального района «Корочанский район» | 0 | 1 695 | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 1 100 |
| 2. Не программные расходы, всего | 266 590 | 270 207 | 272 325 | 263 974 | 281 571 | 274 194 | 280 826 | 286 795 |
| Удельный вес (%) | 15,3 | 16,8 | 14,6 | 13,9 | 16,2 | 15,3 | 15,3 | 15,2 |
| 3. Условно-утвержденные расходы |  |  |  | 19 577 | 38 640 |  |  |  |