АДМИНИСТРАЦИЯ

ПОДГОРЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 24 февраля 2021 года № 56

п.г.т. Подгоренский

Об утверждении бюджетного прогноза Подгоренского муниципального района на долгосрочный период до 2026 года

В соответствии с пунктом 6 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 4 статьи 33.1 решения Совета народных депутатов Подгоренского муниципального района Воронежской области от 23.12.2013 № 57 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Подгоренском муниципальном районе Воронежской области», постановлением администрации Подгоренского муниципального района Воронежской области от 09.09.2015 № 356 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Подгоренского муниципального района на долгосрочный период», администрация Подгоренского муниципального района Воронежской области п о с т а н о в л я е т:

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Подгоренского муниципального района на долгосрочный период до 2026 года.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на руководителя финансового отдела Курильченко Н.А.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Глава Подгоренского муниципального района |  | Р.Н. Береснев |

Приложение к постановлению администрации Подгоренского муниципального района от 24 февраля 2021 года № 56

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Подгоренского муниципального района на долгосрочный период до 2026 года

1. Общие положения

Бюджетный прогноз Подгоренского муниципального района на долгосрочный период до 2026 года (далее – бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 33.1 решения Совета народных депутатов Подгоренского муниципального района Воронежской области от 23.12.2013 № 57 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Подгоренском муниципальном районе Воронежской области», постановлением администрации Подгоренского муниципального района Воронежской области от 09.09.2015 № 356 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Подгоренского муниципального района на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз определяет основные направления бюджетной и налоговой политики, основные параметры консолидированного бюджета Подгоренского муниципального района на период до 2026 года, а также предельные объемы расходов бюджета Подгоренского муниципального района на финансовое обеспечение муниципальных программ Подгоренского муниципального района на период их реализации.

Бюджетный прогноз направлен на определение согласованной политики по поддержанию сбалансированности консолидированного бюджета Подгоренского муниципального района в долгосрочной перспективе.

Подходы к формированию бюджетного прогноза во многом обусловлены итогами реализации бюджетной политики Подгоренского муниципального района за предыдущие годы.

Итоги исполнения консолидированного бюджета Подгоренского муниципального района

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | Отчетный год (2020 год) | |
| план | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Консолидированный бюджет | | | |
| 1. Доходы всего, в том числе: | 648 524,6 | 674 474,5 | 748 358,9 |
| 1.1. Налоговые и неналоговые доходы | 185 813,3 | 175 389,4 | 184 774,5 |
| 1.2.Безвозмездные поступления | 462 711,4 | 499 085,1 | 563 584,4 |
| 2. Расходы | 646 287,1 | 666 674,5 | 725 010,5 |
| 3. Дефицит (-)/профицит (+) | 2 237,5 | 7 800,0 | 23 348,4 |
| Бюджет Подгоренского муниципального района | | | |
| 1. Доходы всего, в том числе: | 577 082,0 | 570 699,1 | 636 066,6 |
| 1.1. Налоговые и неналоговые доходы | 123 900,7 | 120 873,6 | 124 232,2 |
| 1.2.Безвозмездные поступления | 453 181,3 | 449 825,5 | 511 834,3 |
| 2. Расходы, из них: | 573 496,0 | 562 899,1 | 615 656,5 |
| Расходы на обслуживание муниципального долга | 52,3 | 45,3 | 45,3 |
| 3. Дефицит (-)/профицит (+) | 3 586,0 | 7 800,0 | 20 410,0 |

Доходы консолидированного бюджета в 2020 году составили 748 358,9 тыс. рублей, что на 99 834,3 тыс. рублей (15,4%) больше уровня 2019 года, и на 73 884,4 тыс. рублей (10,9%) больше от плановых назначений.

В сравнении с 2019 годом в 2020 году собственных доходов получено меньше на 1 038,8 тыс. рублей или 0,6%. Такое снижение собственных доходов объясняется поступлением в 2019 году разовых платежей от продажи земельных участков и снижением в 2020 году поступлений доходов от оказания платных услуг (работ), в связи с ограничением работы детских садов и переходом образовательных учреждений на дистанционное обучение на время распространения коронавирусной инфекции, а также с организацией бесплатного питания с 01.09.2020 года для учащихся 1-4 классов.

Анализируя доходы за ряд лет, можно отметить, что в сравнении с 2010 годом увеличение собственных доходов консолидированного бюджета Подгоренского муниципального района произошло в 3,8 раза.

Расходование бюджетных средств, производилось исходя из обеспечения приоритетности социально-значимых расходных обязательств. Повышение уровня жизни населения в целом, а так же рост заработной платы работников являются основной целью проводимых в Воронежской области экономических преобразований и главным критерием социальной политики.

Расходы в 2020 году составили 725 010,5 тыс. рублей, что на 78 723,4 тыс. рублей (12,2%) больше уровня 2019 года.

Расходную часть бюджета с уверенностью можно назвать социально-направленной. Основные статьи расходов – это образование, культура, физкультура и спорт, социальная политика. Удельный вес расходов социального блока составил по итогам 2020 года 60,0%.

Консолидированный бюджет Подгоренского муниципального района в 2019 году исполнен с профицитом 2 237,5 тыс. рублей, в 2020 году профицит бюджета составил 23 348,4 тыс. рублей.

Бюджетный прогноз разработан на основе сценарных условий функционирования экономики Российской Федерации, основных параметров прогноза показателей социально-экономического развития Подгоренского муниципального района.

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Подгоренского муниципального района представлены в таблице.

Показатели социально-экономического развития Подгоренского муниципального района Воронежской области за 2019 год и оценка 2020 года

| Наименование показателя | 2019 год отчет | 2020 год оценка |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| Численность населения (среднегодовая), тыс. чел. | 23,8 | 23,6 |
| Объем валовой продукции, млн. руб. | 16 059,9 | 16 661,2 |
| Индекс физического объема ВП, % к предыдущему году | 106,0 | 103,7 |
| Индекс промышленного производства - всего, в % | 95,0 | 109,0 |
| Продукция сельского хозяйства, млн. руб. | 3 849,2 | 3 832,6 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства, % к предыдущему году | 134,0 | 99,6 |
| Инвестиции в основной капитал, млн. руб. | 800,9 | 772,1 |
| Индекс физического объема инвестиций в основной капитал, % к предыдущему году | 151,9 | 76,5 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата в целом по району, руб. | 22 930,7 | 22 829,7 |
| Индекс потребительских цен (среднегодовой), в % | 104,4 | 103,6 |

По итогам 2019 года объем валовой продукции (ВП) составил 16 059,9 млн. рублей, что выше уровня 2018 года на 6,0%. В 2020 году объем ВП оценивается в размере 16 661,2 млн. рублей, с приростом на 3,7% к 2019 году.

В 2020 году по сравнению с 2019 годом промышленное производство района характеризовалось ускорением темпов роста и положительной динамикой в некоторых отраслях специализации: в физическом исчислении прирост в «Обрабатывающих производствах» составил 9,1%, в «Обеспечении электрической энергией, газом и паром; кондиционировании воздуха» – 6,2%; «Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – 5,7%, «Добыча полезных ископаемых» – 5,1%. В целом за 2019 год индекс промышленного производства составил 95,0%, в 2020 году оценивается в размере 109,0%.

Объем сельскохозяйственного производства в 2020 году снизился на 0,4% к уровню 2019 года. Однако в 2020 году по сравнению с 2019 годом прогнозируется рост производства продукции животноводства на 3,3%.

Инвестиционная деятельность на территории Подгоренского муниципального района осуществляется в основном в четырех направлениях. Это развитие промышленного производства, сельского хозяйства, инженерной инфраструктуры муниципальных образований, социальной сферы.

В 2019 году объем инвестиций за счет всех источников финансирования составил 800,9 млн. руб., что составляет 51,9% к уровню 2018 года. Инвестиции предприятий и организаций, не зарегистрированных на территории района, составили 166,6 млн. руб.

Объем инвестиций в основной капитал предприятиями, зарегистрированными и осуществляющими деятельность на территории Подгоренского муниципального района, на конец 2019 года составил 634,3 млн. руб.

В 2020 году объем инвестиций за счёт всех источников формирования составит 772,1 млн. руб., что составляет 96,4%, от объема инвестиций 2019 года. По кругу крупных и средних предприятий района инвестиции составят 625,7 млн. руб. (удельный вес в общем объеме 81%), в том числе собственные средства 400,4 млн. руб. (удельный вес 64%), и привлеченных 225,2 млн. руб. (удельный вес 36%).

Инвестиции предприятий и организаций, не зарегистрированных на территории района, составят 145,0 млн. руб. или 19% от общего объема инвестиций.

Среднегодовая численность постоянного населения района за 2019 год составила 23,8 тыс. человек. Демографическая ситуация в Подгоренском муниципальном районе сохраняется сложной. Под влиянием естественной убыли население района продолжает сокращаться. За 2019 год среднегодовая численность постоянного населения уменьшилась на 294 человека или на 1,2% по сравнению с 2018 годом. В 2020 году ожидаемое уменьшение численности населения по сравнению с 2019 годом составит 255 человек или 1,1%.

В 2019 году среднемесячная заработная плата в районе выросла на 5,7% и составила 22 930,7 рублей. В текущем году в связи с введением в марте 2020 года ограничительных мероприятий, связанных с санитарно-эпидемиологической ситуацией, и приостановлением деятельности ряда предприятий, заработная плата в районе оценивается в размере 22 829,7 рублей со снижением на 0,4%.

Индекс потребительских цен в 2019 году к предыдущему году составил 104,4%, по итогам 2020 года ожидается в размере 103,6%.

1. Основные направления бюджетной и налоговой политики Подгоренского муниципального района на долгосрочный период

Основными направлениями бюджетной и налоговой политики Подгоренского муниципального района на долгосрочный период являются:

- поддержание сбалансированности районного бюджета и бюджетов поселений;

- обеспечение инвестиционной привлекательности района и оказание содействия организациям в реализации особо значимых инвестиционных проектов;

- стимулирование предпринимательской активности в целях расширения налогооблагаемой базы и увеличение налогового потенциала;

- повышение эффективности администрирования доходов и привлечение дополнительных ресурсов в консолидированный бюджет;

- обеспечение прозрачного механизма оценки эффективности предоставления налоговых льгот;

- повышение эффективности реализации муниципальных программ;

- определение приоритетности мероприятий муниципальных программ Подгоренского муниципального района, позволяющее сконцентрировать ресурсы на приоритетных направлениях;

- вовлечение населения в решение приоритетных социальных проблем местного уровня, через механизм, основанный на местных инициативах, предусматривающий участие жителей в определении наиболее актуальных вопросов местного значения;

- повышение открытости и прозрачности управления общественными финансами.

Налоговая политика Подгоренского муниципального района Воронежской области сохраняет преемственность целей и задач, определенных в 2020 году. Основной целью будет являться увеличение налогового потенциала района и обеспечение устойчивости бюджета. Главным стратегическим ориентиром налоговой политики остается стабильность и предсказуемость налогообложения.

Налоговая политика Подгоренского муниципального района Воронежской области в 2021 году и на перспективу до 2026 года будет направлена на поддержание сбалансированности районного бюджета и бюджетов поселений, обеспечение экономически оправданного уровня налоговой нагрузки.

В планируемом периоде будет продолжена работа по обеспечению инвестиционной привлекательности района и оказанию содействия организациям в реализации особо значимых инвестиционных проектов, стимулирования предпринимательской активности в целях расширения налогооблагаемой базы и увеличения налогового потенциала.

Продолжится работа, проводимая органами исполнительной власти области и органами местного самоуправления, по совершенствованию налогового законодательства региона, повышению эффективности администрирования доходов и привлечению дополнительных ресурсов в консолидированный бюджет.

В целях наращивания налогового потенциала района продолжится работа по мобилизации дополнительных доходов в консолидированный бюджет Подгоренского муниципального района Воронежской области.

Приоритетными направлениями данной работы в 2021 году и на плановый период до 2026 года являются:

1. Повышение эффективности управления муниципальной собственностью.

Для привлечения дополнительных доходов от использования имущества и земли, находящихся в собственности Подгоренского муниципального района Воронежской области планируются следующие меры:

- проведение инвентаризации объектов муниципальной собственности;

- проведение работы по вовлечению в арендные отношения дополнительных земельных участков и объектов недвижимости;

- проведения претензионно - исковой работы с неплательщиками арендной платы за пользование земельными участками и имуществом, находящимися в муниципальной собственности и усиление мер по принудительному взысканию задолженности.

В 2021-2026 годах также планируется продолжить работу по повышению эффективности использования муниципального имущества. С этой целью в районе проводится инвентаризация земельных участков и объектов недвижимости, включение неиспользуемых объектов в прогнозный План приватизации муниципального имущества Подгоренского муниципального района Воронежской области с целью дальнейшей продажи.

2. Проведение оценки эффективности налоговых льгот и совершенствование налогового законодательства в части предоставления преференций по налогам.

Начиная с 2017 года на региональном уровне сформулированы требования к органам местного самоуправления, получающим дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, по проведению анализа эффективности налоговых льгот и утверждению планов устранения неэффективных налоговых льгот.

Исполнение органами местного самоуправления установленных требований контролируется в рамках заключенных Соглашений с департаментом финансов Воронежской области.

В 2019 году в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.06.2019 № 796 «Об общих требованиях к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», постановления Правительства Воронежской области от 07.11.2019 № 1076 «Об оценке эффективности налоговых расходов, установленных законами Воронежской области» в Подгоренском муниципальном районе принято распоряжение администрации Подгоренского муниципального района Воронежской области от 28.12.2019 № 531-р «Об оценке эффективности налоговых расходов Подгоренского муниципального района Воронежской области».

Систематизация информации о налоговых расходах как одно из источников финансового обеспечения государственных программ Подгоренского муниципального района Воронежской области обеспечит достаточное финансово-экономическое обоснование принимаемых решений о налоговых расходах с точки зрения бюджетной и налоговой эффективности.

В случае выявления несоответствия налоговых расходов Подгоренского муниципального района Воронежской области целям муниципальных программ Подгоренского муниципального района Воронежской области или целям социально-экономической политики Подгоренского муниципального района Воронежской области, не относящимся к муниципальным программам Подгоренского муниципального района Воронежской области, кураторами налоговых расходов будет осуществляться подготовка предложений по их отмене, уточнению либо изменению условий их предоставления.

3. Обеспечение качественного администрирования всех доходных источников.

В целях наращивания налогового потенциала района продолжится работа по совершенствованию администрирования доходов консолидированного бюджета в части:

- повышение собираемости и улучшение администрирования местных налогов.

- усиления контроля за полнотой и своевременностью уплаты налогов и сборов в бюджет;

- активизации мероприятий по выявлению и постановке на налоговый учет предприятий, осуществляющих деятельность на территории муниципального района;

- реализации мер по легализации «теневой» заработной платы;

- осуществления взаимодействия с налогоплательщиками района по вопросам взыскания сложившейся недоимки и недопущения возникновения задолженности по текущим платежам;

- проведения претензионно - исковой работы с неплательщиками и усиления мер по принудительному взысканию задолженности;

- повышения ответственности администраторов доходов за исполнением налогоплательщиками своих обязательств перед бюджетом.

- взыскание задолженности по налоговым и неналоговым доходам;

- актуализация баз данных, необходимых для начисления имущественных налогов.

Структурными подразделениями органов УФНС России по Воронежской области, Управлением Росреестра по Воронежской области и органами местного самоуправления района на постоянной основе осуществляется и будет продолжена работа по информационному обмену, направленному на выявление правообладателей земельных участков и недвижимого имущества и постановку их на учет. Также будут проводиться мероприятия по:

- инвентаризации объектов недвижимого имущества физических лиц;

- инвентаризации выделенных земельных участков, выданных разрешений на строительство с проверкой целевого использования земли и степени готовности строящихся объектов;

- выявлению лиц, уклоняющихся от государственной регистрации права собственности на законченные строительством объекты;

- организации содействия гражданам (при их обращении) в подготовке необходимых документов для оформления прав на земельные участки под строительство и на объекты индивидуального жилищного строительства.

Эффективное управление муниципальными финансами является приоритетом бюджетной политики, что обусловлено задачей по сохранению сбалансированности районного бюджета в сложившихся экономических условиях.

Планирование бюджетных ассигнований районного бюджета, будет продолжено при планировании и реализации муниципальных программ с учетом следующих подходов и мероприятий:

- оптимизация и повышение эффективности бюджетных расходов;

- определение приоритетности мероприятий муниципальных программ Подгоренского муниципального района, позволяющее сконцентрировать ресурсы на приоритетных направлениях;

- повышение качества предоставления муниципальных услуг;

- проведение аудита сети муниципальных учреждений района;

- осуществление муниципальных закупок для муниципальных нужд с учетом установленных распоряжениями администрации Подгоренского муниципального района правил нормирования в сфере закупок товаров, работ, услуг для нужд района.

Межбюджетные отношения будут строиться в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Закона Воронежской области от 17.11.2005 № 68-ОЗ «О межбюджетных отношениях органов государственной власти и органов местного самоуправления в Воронежской области» (с последующими изменениями) с учетом изменений бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, а так же в соответствии с муниципальными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения, представительного органа Подгоренского муниципального района.

Бюджетная политика в сфере межбюджетных отношений будет направлена на:

- содействие в обеспечении сбалансированности бюджетов поселений Подгоренского муниципального района, в том числе за счет проведения мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов и увеличения налоговых и неналоговых доходов;

- реализация мер по укреплению финансовой дисциплины, соблюдению органами местного самоуправления поселений требований бюджетного законодательства;

- повышение качества управления муниципальными финансами.

Оказание финансовой поддержки поселениям Подгоренского муниципального района в целях сглаживания диспропорций в уровне бюджетных возможностей местных бюджетов и реализации ими полномочий по решению вопросов местного значения будет осуществляться путем предоставления дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности.

Объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений определяется исходя из необходимости достижения критериев выравнивания бюджетной обеспеченности и финансовых возможностей поселений.

Решение задачи обеспечения сбалансированности бюджетов поселений Подгоренского муниципального района будет направлено на создание условий для эффективного выполнения полномочий органами местного самоуправления поселений Подгоренского муниципального района.

Распределение иных межбюджетных трансфертов на предоставление финансовой поддержки поселений Подгоренского муниципального района осуществляется согласно порядка, утвержденного представительным органом Подгоренского муниципального района.

Предоставление бюджетам сельских поселений из районного бюджета иных межбюджетных трансфертов осуществляется в соответствии со сводной бюджетной росписью с учетом возникающих потребностей сельских поселений в процессе исполнения местных бюджетов, а также при соблюдении соответствующих органов местного самоуправления поселений бюджетного законодательства Российской Федерации и законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

В целях реализации поставленных задач, потребуется рациональное и максимально эффективное использование бюджетных средств, а так же принятие мер по мобилизации доходов.

Продолжится работа по снижению долговой нагрузки на бюджет Подгоренского муниципального района на принципах безусловного и своевременного исполнения и обслуживания принятых долговых обязательств, а также поддержания объема муниципального долга на экономически безопасном уровне.

Основополагающим нормативным правовым актом в сфере муниципального долга Подгоренского муниципального района является Бюджетный кодекс Российской Федерации, который определяет виды долговых обязательств муниципальных образований Российской Федерации, общий порядок их возникновения, обслуживания и погашения.

Планирование объема муниципального долга будет осуществляться с учетом ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Управление муниципальным долгом включает в себя следующие направления:

- минимизация расходов на обслуживание муниципального долга;

- снижение рисков неисполнения принятых долговых обязательств;

- недопущение роста долговой нагрузки на районный бюджет.

Привлечение заимствований будет осуществляться на основе следующих принципов:

- привлечение заимствований с учетом свободной долговой емкости бюджета на приемлемых условиях;

- возможности рефинансирования и реструктуризации долговых обязательств.

Осуществлению бюджетной политики способствует совершенствование муниципального финансового контроля в сфере бюджетного законодательства и в сфере муниципальных закупок и ее ориентирование не только на выявление, но и на предотвращение нарушений законодательства.

Мероприятия в сфере финансового контроля и контроля в сфере закупок будут направлены на:

- усиление муниципального финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства и контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе, применение мер ответственности за нарушения бюджетного законодательства и законодательства о контрактной системе;

- повышение эффективности внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в органах местного самоуправления Подгоренского муниципального района, направленных на соблюдение внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета, составления бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета главными распорядителями бюджетных средств и подведомственными получателями бюджетных средств;

- создание и развитие эффективной системы ведомственного контроля в сфере закупок, осуществляемого органами местного самоуправления Подгоренского муниципального района, повышение уровня его организации и качества контрольных мероприятий.

Отдельным направлением бюджетной политики станет обеспечение прозрачности (открытости) районного бюджета и бюджетов поселений Подгоренского муниципального района Воронежской области. Для этого следует обеспечить размещение на едином портале бюджетной системы Российской Федерации информации, состав и порядок размещения которой определен Министерством финансов Российской Федерации.

В целях повышения открытости и прозрачности общественных финансов будет продолжено проведение публичных слушаний по проектам решений Совета народных депутатов Подгоренского муниципального района о районном бюджете и об отчете об исполнении районного бюджета, размещение брошюры «Бюджет для граждан»  в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Таким образом, в долгосрочном периоде предусмотрена возможность более широкого вовлечения граждан в процедуры обсуждения и принятия бюджетных решений, общественного контроля их эффективности и результативности.

Развитие современных технологий исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации неразрывно связано с развитием казначейского обслуживания и созданием системы казначейских платежей.

С 2021 года система казначейского исполнения бюджета по расходам будет ориентирована на реализацию положений Федерального закона от 27.12.2019 № 479-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный Кодекс Российской Федерации в части казначейского обслуживания и системы казначейских платежей».

3. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета Подгоренского муниципального района

Основным риском реализации бюджетного прогноза на долгосрочный период являются развитие кризисных явлений в экономике и снижение темпов социально-экономического развития Российской Федерации, Воронежской области и Подгоренского муниципального района, приводящие к сокращению поступлений доходов в бюджет, повышению прогнозируемого уровня инфляции.

Изменение федерального и областного законодательства, влияющие на параметры консолидированного бюджета (новации в межбюджетном регулировании, снижение нормативов отчислений от налогов и сборов, установление новых расходных обязательств, сокращение межбюджетных трансфертов областного бюджета), также обуславливает риски неисполнения параметров бюджетного прогноза.

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

- максимального наполнения (повышение собираемости) доходной части бюджета Подгоренского муниципального района;

- ограничение роста расходных обязательств, при одновременном повышении эффективности бюджетных расходов;

- поддержания экономически безопасного уровня муниципального долга и минимально возможной стоимости обслуживания долговых обязательств;

- проведение контроля за исполнением бюджета.

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Подгоренского муниципального района, районного бюджета представлен в приложении № 1 к настоящему бюджетному прогнозу.

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета на долгосрочный период по муниципальным программам Подгоренского муниципального района и не программным мероприятиям представлены в приложении № 2 к настоящему бюджетному прогнозу.

При формировании проекта районного бюджета на очередной финансовый год и плановый период расходы бюджета, включая расходы на реализацию муниципальных программ Подгоренского муниципального района, могут корректироваться с учетом изменения параметров, определяющих объем и структуру бюджетных ассигнований на исполнение действующих расходных обязательств района, а также решений органов местного самоуправления Подгоренского муниципального района по их оптимизации.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение № 1  Основные показатели консолидированного бюджета на долгосрочный период | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | тыс. рублей | |
| Наименование | 2019 год (отчет) | 2020 год | | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| план на 01.02.2020г | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Консолидированный бюджет | | | | | | | | | |
| 1. Доходы всего, в том числе: | 648 524,6 | 674 474,5 | 748 358,9 | 618 560,4 | 506 334,3 | 533 014,4 | 537 408,7 | 541 978,8 | 546 731,7 |
| 1.1. Налоговые и неналоговые доходы | 185 813,3 | 175 389,4 | 184 774,5 | 174 375,2 | 182 845,7 | 190 263,9 | 194 658,3 | 199 228,4 | 203 981,3 |
| 1.2. Безвозмездные поступления | 462 711,4 | 499 085,1 | 563 584,4 | 444 185,2 | 323 488,6 | 342 750,5 | 342 750,4 | 342 750,4 | 342 750,4 |
| 2. Расходы | 646 287,1 | 666 674,5 | 725 010,5 | 610 060,4 | 497 834,3 | 523 514,4 | 535 385,6 | 539 955,7 | 544 708,6 |
| 3. Дефицит(-)/профицит(+) | 2 237,5 | 7 800,0 | 23 348,4 | 8 500,0 | 8 500,0 | 9 500,0 | 2 023,1 | 2 023,1 | 2 023,1 |
| Бюджет Подгоренского муниципального района | | | | | | | | | |
| 1. Доходы всего, в том числе: | 577 082,0 | 570 699,1 | 636 066,6 | 551 459,5 | 441 824,6 | 470 883,2 | 474 616,9 | 478 499,9 | 482 538,3 |
| 1.1. Налоговые и неналоговые доходы | 123 900,7 | 120 873,6 | 124 232,2 | 116 558,6 | 123 746,1 | 130 033,1 | 133 766,8 | 137 649,8 | 141 688,2 |
| 1.2. Безвозмездные поступления | 453 181,3 | 449 825,5 | 511 834,3 | 434 900,9 | 318 078,5 | 340 850,1 | 340 850,1 | 340 850,1 | 340 850,1 |
| 2. Расходы, из них: | 573 496,0 | 562 899,1 | 615 656,5 | 542 959,5 | 433 324,6 | 461 383,2 | 472 593,8 | 476 476,8 | 480 515,2 |
| расходы на обслуживание муниципального долга | 52,3 | 45,3 | 45,3 | 40,0 | 35,0 | 30,0 | 25,0 | 20,0 | 15,0 |
| 3. Дефицит(-)/профицит(+) | 3 586,0 | 7 800,0 | 20 410,0 | 8 500,0 | 8 500,0 | 9 500,0 | 2 023,1 | 2 023,1 | 2 023,1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение № 2  Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета на долгосрочный период по муниципальным программам Подгоренского муниципального района и непрограммным мероприятиям | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| план на 01.02.2020 | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Расходы - всего, в том числе: | 559 703,7 | 562 899,1 | 615 656,5 | 542 959,5 | 433 324,6 | 461 383,2 | 472 593,8 | 476 476,8 | 480 515,2 |
| 1. Программные расходы - всего, в том числе: | 559 703,7 | 562 899,1 | 615 656,5 | 542 959,5 | 429 395,6 | 453 172,2 | 463 821,8 | 467 510,8 | 471 347,2 |
| 1.1. Муниципальная программа Подгоренского района "Развитие образования" | 310 972,4 | 299 506,9 | 333 446,9 | 366 404,3 | 302 840,7 | 319 208,3 | 326 842,9 | 328 031,9 | 330 368,3 |
| 1.2. Муниципальная программа Подгоренского района "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Подгоренского района" | 4 205,8 | 2 898,0 | 9 493,2 | 2 083,0 | 3 218,4 | 2 762,9 | 2 762,9 | 2 762,9 | 2 762,9 |
| 1.3. Муниципальная программа Подгоренского района «Защита населения и территории Подгоренского района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | 2 443,6 | 2 420,3 | 3 491,6 | 2 499,0 | 2 524,0 | 2 624,0 | 2 624,0 | 2 624,0 | 2 624,0 |
| 1.4. Муниципальная программаПодгоренского района «Развитие культуры» | 70 035,8 | 75 603,7 | 71 263,5 | 52 011,2 | 42 268,6 | 46 475,2 | 48 475,2 | 50 475,2 | 51 475,2 |
| 1.5. Муниципальная программа Подгоренского района «Развитие сельского хозяйства и инфраструктуры агропродовольственного рынка» | 2 260,2 | 3 384,2 | 3 040,3 | 2 511,4 | 2 323,9 | 2 415,0 | 2 415,0 | 2 415,0 | 2 415,0 |
| 1.6. Муницпальная программа Подгоренского района "Управление муниципальным имуществом" | 188,2 | 200,0 | 108,4 | 120,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.7. Муниципальная программа Подгоренского района "Развитие экономики района" | 1 064,6 | 1 407,0 | 1 319,3 | 3 422,7 | 1 956,4 | 1 995,7 | 1 995,7 | 1 995,7 | 1 995,7 |
| 1.8. Муниципальная программа Подгоренского района "Содействие развитию муниципальных образований и местного самоуправления" | 14 738,9 | 15 365,9 | 15 533,1 | 16 080,6 | 16 317,2 | 16 984,8 | 16 984,8 | 16 984,8 | 16 984,8 |
| 1.9. Муниципальная программа Подгоренского района "Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджетов муниципальных образований Подгоренского района" | 110 827,8 | 100 936,7 | 131 966,5 | 55 380,4 | 23 142,1 | 24 573,4 | 24 573,4 | 24 573,4 | 24 573,4 |
| 1.10. Муниципальная программа Подгоренского района "Муниципальное управление Подгоренского района" | 42 951,4 | 61 161,4 | 45 993,7 | 42 431,9 | 34 804,3 | 36 132,9 | 37 132,9 | 37 632,9 | 38 132,9 |
| 1.11. Муниципальная программа Подгоренского района "Предупреждение правонарушений В Подгоренском муниципальном районе" | 15,0 | 15,0 | 0,0 | 15,0 | 0,0 | 0,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| 2. Непрограммные расходы | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 929,0 | 8 211,0 | 8 772,0 | 8 966,0 | 9 168,0 |