



АДМИНИСТРАЦИЯ
ИВАНОВСКОГО СЕЛЬСОВЕТА РЫЛЬСКОГО РАЙОНА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «08» июля 2019г № 116
307340, Курская область, Рыльский район, с. Ивановское

Об утверждении бюджетного прогноза муниципального образования "Ивановский сельсовет" Рыльского района Курской области на долгосрочный период

В соответствии с пунктом 4 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Ивановском сельсовете Рыльского района Курской области, утвержденном решением Собрания депутатов Ивановского сельсовета Рыльского района от 15.11.2013 года №108, Администрация Ивановского сельсовета Рыльского района ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз муниципального образования "Ивановский сельсовет" Рыльского района Курской области на долгосрочный период (далее - бюджетный прогноз) согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника отдела по финансово-экономическим вопросам администрации Маслову Л.А.

3. Постановление вступает в силу со дня подписания и подлежит размещению на официальном сайте Администрации Ивановского сельсовета.

Глава Ивановского сельсовета
Рыльского района



В.В. Петренко

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ИВАНОВСКИЙ СЕЛЬСОВЕТ» РЫЛЬСКОГО РАЙОНА КУРСКОЙ ОБЛАСТИ НА ДОЛГОСРОЧНЫЙ ПЕРИОД

I. Основные подходы к формированию бюджетной политики муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области на долгосрочный период.

Бюджетная политика муниципального образования на долгосрочный период формируется исходя из текущей экономической ситуации и задач, поставленных президентом РФ, правительством РФ и правительством Курской области. На перспективу она будет направлена на решение следующих задач: сохранение и развитие налогового потенциала на территории муниципального образования "Ивановский сельсовет" Рыльского района Курской области, проведение политики сдерживания роста бюджетных расходов при безусловном исполнении действующих расходных обязательств, в первую очередь социальных обязательств перед гражданами; обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета, в том числе за счет недопущения роста кредиторской задолженности по первоочередным расходам, повышение качества предоставляемых муниципальных услуг; повышение эффективности бюджетных расходов, сокращение неэффективных расходов, в том числе в сфере муниципального управления.

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств необходимо провести работу по оптимизации расходных обязательств, сконцентрировав расходы на ключевых социально-экономических направлениях.

Необходимо повысить качество предоставляемых населению муниципальных услуг. Прежде всего, это относится к столь значимой для общества сфере, как ЖКХ. От успешности действий в этой сфере непосредственно зависят условия жизни населения.

Необходимо предусмотреть финансирование только тех мероприятий муниципальных программ, которые нацелены на достижение конкретных результатов.

Необходимо качественно сформировать муниципальные задания для муниципальных учреждений и нормативы их финансового обеспечения.

Необходимо повышение эффективности расходов при осуществлении закупок товаров (работ, услуг), снижение излишних расходов на закупки.

В целях создания условий для повышения эффективности управления финансами и роста благосостояния жителей Ивановского сельсовета необходимо решить следующие задачи:

- обеспечение устойчивости бюджетной системы муниципального образования;
- повышение качества управления;
- повышение эффективности и прозрачности управления;
- повышение эффективности бюджетных расходов и сокращение неэффективных расходов
- строгое соблюдение бюджетной дисциплины всеми участниками бюджетного процесса.

Для стимулирования увеличения доходов бюджета муниципального образования будет проводиться:

- активизация работы по вовлечению неиспользуемых земельных участков, участков земель сельскохозяйственного назначения в хозяйственный оборот;

- совершенствование механизмов учета земельных участков и расположенных на них объектов недвижимости; проведение инвентаризации земельных участков и регистрация права муниципальной собственности на землю.

Основным направлением бюджетной политики в области благоустройства населенных пунктов поселения является поддержание территории поселения в состоянии, отвечающем санитарно-эпидемиологическим, гигиеническим и эстетическим нормам содержания.

В сфере жилищно-коммунального хозяйства необходимо:

- продолжить реализацию мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности;

На перспективу предусматривается продолжение выполнения комплекса работ по улучшению организации уличного освещения на территории поселения предусматривается осуществление комплекса мер по внедрению экономичных систем освещения, установке дополнительных осветительных приборов в населенных пунктах поселения, сокращению потерь от неэффективного использования осветительных приборов

Основным направлением бюджетной политики в сфере национальной безопасности и правоохранительной деятельности является осуществление мероприятий по обеспечению первичной пожарной безопасности на территории муниципального образования, оснащение территорий общего пользования первичными средствами тушения пожаров и противопожарным инвентарем, организация оповещения населения, принятие мер по локализации пожара и спасению людей и имущества до прибытия подразделений Государственной противопожарной службы.

Основными направлениями бюджетной политики в сфере физической культуры и спорта в плановом периоде будут являться привлечение детей, подростков, молодежи к регулярным занятиям физической культурой и спортом путем организации работы спортивных секций и кружков, проведение спортивных мероприятий на территории муниципального образования.

Намеченные направления бюджетной политики в целом позволят обеспечить экономическое развитие муниципального образования и на его базе повысить жизненный уровень населения.

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

Долгосрочный прогноз социально-экономического развития муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области до 2023 года сформирован с учетом исходной информации для использования при разработке прогноза социально-экономического развития Рыльского района на период до 2024 года (базовый сценарий).

Корректировка долгосрочного прогноза социально-экономического развития проведена в трех вариантах в зависимости от сочетания внутренних и внешних условий, с учетом макроэкономических параметров социально-экономического развития.

Внутренние факторы связаны с особенностями экономического развития Ивановского сельсовета и Курской области в целом и спецификой стоящих перед ним целей и задач.

При формировании сценариев учтены тенденции, взаимосвязи между показателями социально-экономического развития Ивановского сельсовета.

Варианты отличаются оценкой ключевых показателей - от более консервативной до умеренно оптимистической. Консервативный вариант отличается стрессовыми внешними условиями, а различия между базовым и целевым сценариями связаны с динамикой

факторов экономического роста, которые зависят от успешности мер структурной экономической политики.

Базовый вариант характеризует основные тенденции и параметры развития экономики в условиях консервативных ожиданий изменения внешних и внутренних факторов при сохранении бюджетной политики, в том числе в части социальных обязательств государства.

Консервативный вариант характеризуется умеренными темпами роста экономики на основе модернизации ее традиционных секторов.

Внешние стимулы для роста невысоки, внутренние будут ограничиваться невысокими темпами роста доходов населения и старением основных производственных фондов.

Целевой вариант ориентирует поселение на достижение целевых показателей социально-экономического развития и решение задач стратегического планирования. Данный вариант долгосрочного прогноза основан на активизации социально-экономического развития, учитывающего достижение целей и задач стратегического планирования при консервативных внешнеэкономических условиях.

Вариант характеризуется форсированными темпами роста экономики на фоне роста ее конкурентоспособности, повышением инвестиционной активности частного бизнеса, развитием промышленности. Эффективно используется собственная сырьевая база, происходит интенсификация сельскохозяйственного производства за счет улучшения качественных характеристик продукции, активно развивается транспортная инфраструктура.

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Ивановского сельсовета Рыльского района Курской области по базовому варианту на долгосрочный период представлены в приложении № 1

II. Прогноз основных характеристик бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области.

Прогнозом социально-экономического развития муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области планируется рост основных показателей, от изменения которых зависит поступление доходов в местный бюджет.

- 1) Сведения о прогнозируемой макроэкономической ситуации в долгосрочном периоде и ее влиянии на показатели местного бюджета.

Прогноз разработан на основе условий функционирования экономики Российской Федерации на этот период с учетом предложений организаций поселения, прогнозных показателей социально-экономического развития и ожидаемых итогов социально-экономического развития поселения за 2017 год.

В целом в 2018 году и на период до 2023 года предусматриваются следующая макроэкономическая ситуация:

Промышленность

На территории поселения производится продукция пищевой и перерабатывающей промышленности, а также налажено производство деревообрабатывающей промышленности. В целом по промышленности поселения прогнозируется незначительный рост производства в связи с продолжающимся кризисом.

Обработкой древесины и производством изделий из дерева на территории сельсовета занимается ООО «Льговские дачи». За 2016 год объем отгруженных товаров составил 41135,тыс.рублей. По сравнению с предыдущим отчетным периодом намечается

рост производства на 3,2 % в 2017г, на 5,9 % в 2018г., на 5,6% и 5,7% в 2019 и 2020 годах соответственно.

Пищевая промышленность представлена продукцией ФБГУ «Санаторий «Марьино». Объем производства пищевых продуктов в 2016 году составил 24723 тыс.рублей. В производстве пищевых продуктов прогнозируется увеличение объемов производства на 3,8%, в том числе: масла животного, цельномолочной продукции, сыров, производства мяса. В 2018 - 2023 годах – прогнозируется стабильный рост производства основных видов продуктов питания в пределах от 4 до 5 %.

Сельское хозяйство

Сельское хозяйство на территории поселения представлено крестьянско-фермерскими хозяйствами и ФБГУ «Санаторий «Марьино», самым крупным налогоплательщиком земельного налога с организаций.

Также на территории сельсовета землю обрабатывают ООО «АвангардАгроКурск», ООО «Курскагросемена», предприятия зарегистрированы в Курском районе.

Продолжится работа по созданию условий для привлечения инвестиционных ресурсов в отрасль; по обеспечению сотрудничества Администрации Ивановского сельсовета Рыльского района с собственниками, основными акционерами и инвесторами организаций АПК для взаимных действий, направленных на повышение эффективности работы предприятий и организаций. Повышение рентабельности сельскохозяйственного производства напрямую влияет на поступление в доход бюджета муниципального образования единого сельскохозяйственного налога.

Потребительский рынок

Продолжались преобразования, направленные на совершенствование организации торгового процесса, развитие сети предприятий торговли с новыми технологиями и применением прогрессивных форм обслуживания.

Прирост оборота розничной торговли прогнозируется на уровне 5,3% в 2018 – 2023 годах, ; оборота общественного питания в пределах 6%.

Прирост объема платных услуг, оказываемых населению поселения прогнозируется в 2018-2023 годах в пределах на 5,6% - 6,6%.

Увеличение объемов оборота розничной торговли, оборота общественного питания и платных услуг населению в 2018-2023 годах будет способствовать улучшению качества жизни жителей поселения, повышению инвестиционной привлекательности муниципального образования.

Демография

По оценке численность населения муниципального образования на 1 января текущего года составила 3996 человек.

Демографическая ситуация характеризовалась продолжающимся процессом убыли населения, связанной с превышением смертности над рождаемостью.

.Фонд заработной платы

Увеличение фонда оплаты труда прямо влияет на поступление налога на доходы физических лиц в местный бюджет.

Среднесписочная численность работающих на территории поселения составляет 966 человек. На плановый период прогнозируется стабильность данного показателя. Средняя заработная плата по муниципальному образованию в 2016 году составила 16334,1 рублей, в 2017 году ожидается рост на 2,1% до 16669,3 рублей. Фонд заработной платы по муниципальному образованию в 2017 году прогнозируется в сумме 193430 тыс. рублей, с ростом на 2,2 % к уровню 2016 года.

В 2018-2020 годах - 201490 тыс. рублей , 206331 тыс. рублей и 212001 тыс. рублей соответственно с ежегодным ростом на более, чем 2%.

2) Прогноз основных характеристик бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района на долгосрочный период.

В соответствии с Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза муниципального образования "Ивановский сельсовет" Рыльского района Курской области на долгосрочный период утвержденным Постановлением Администрации Ивановского сельсовета №203 от 26.10.2017г. бюджетный прогноз составляется на шесть лет.

Прогнозирование доходов

Формирование налоговых и неналоговых доходов бюджета Ивановского сельсовета Рыльского района Курской области на 2018 - 2023 годы произведено с учетом прогноза социально-экономического развития на 2018-2023 годы и действующих основных направлений налоговой и бюджетной политики.

Прогноз основных параметров бюджета разработан в трех вариантах - базовом, консервативном и целевом.

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов осуществлялось отдельно по каждому виду налога или сбора в условиях хозяйствования области (налогооблагаемая база, темпы роста (снижения) объемов промышленного производства, фонда оплаты труда, индексы-дефляторы цен промышленной продукции), а также с учетом фактического поступления доходов за предыдущие периоды и предложений главных администраторов доходов бюджета.

По налогу на доходы физических лиц расчет долгосрочного прогноза поступлений осуществлен исходя из индекса-дефлятора, характеризующего темп роста фонда заработной платы.

Объемы поступлений по остальным налоговым доходам, а также неналоговым доходам на долгосрочный период в основном рассчитаны на основе ожидаемого исполнения 2018г, учтенного при формировании доходной части бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области на период 2019-2021 годов.

Основные параметры бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области на период до 2023 года представлены в приложении №2.

1. Структура и динамика доходной части бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области за период 2018-2023 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2018 год оценка	Удельный вес в общей сумме доходов	2023 год	Удельный вес в общей сумме доходов	Динамика за период 2018- 2023 годов
Доходы	17854,814	100,0	13245,017	100,0	74,2
1. Налоговые и неналоговые доходы	11540,014	64,6	11767,534	88,8	102,0
1.1. Налоговые доходы	10821,355	60,6	10960,0	82,7	101,3
1.2. Неналоговые доходы	718,659	4,0	807,534	6,1	112,4

2. Безвозмездные поступления	6314,800	35,4	1477,483	11,1	23,4
-------------------------------------	-----------------	-------------	-----------------	-------------	-------------

Структура и динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области за период 2018-2023 годов характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2018 год оценка	Удельный вес в общей сумме доходов	2023 год	Удельный вес в общей сумме доходов	Динамика за период 2018- 2023 годов
Налоговые и неналоговые доходы	11540,014	100,0	11767,534	100,0	104,0
1.1. Налоговые доходы	10821,355	93,8	10960,0	93,1	101,3
в том числе:					
Налог на доходы физических лиц	555,871	4,8	659,972	5,6	118,7
Налог на имущество организаций	10242,834	88,7	10242,834	87,0	82,9
1.2. Неналоговые доходы	718,659	6,2	807,534	6,8	112,4

В долгосрочной перспективе существенных изменений в структуре собственных доходов бюджета не ожидается – основной удельный вес (93%) будут составлять налоговые доходы.

Основными налоговыми доходными источниками бюджета по-прежнему останутся налог на доходы физических лиц, налоги на имущество физических лиц.

Рост поступлений по налоговым доходам за период 2018-2023 годы с учетом утвержденных показателей по прогнозу социально-экономического развития Курской области составит 101,3%.

В структуре неналоговых доходов бюджета основной удельный вес (около 95%) занимают доходы от использования имущества. С учетом особенностей исчисления и уплаты указанных платежей поступления по неналоговым доходам ожидаются к 2023 году с ростом на 112,4%.

Планирование расходов

Планирование расходов в среднесрочном периоде осуществлялось в соответствии с Порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования на очередной финансовый год и плановый период.

Основными приоритетами при формировании параметров стали максимальное обеспечение устойчивости, стабильности бюджета в среднесрочном и долгосрочном периодах, безусловное финансовое обеспечение задач, поставленных Президентом Российской Федерации в майских указах, повышение эффективности бюджетных расходов.

Структура и динамика расходной части бюджета муниципального образования «Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области за период 2017-2023 годов характеризуются следующими показателями:

тыс. руб.

Показатель	2018 год оценка	2023 год	Динамика за период 2017-2023 годов
Расходы (базовый вариант)	24 987,151	13 245,017	53,0
Расходы (консервативный вариант)	24 987,151	12 600,00	50,4
Расходы (целевой вариант)	24 987,151	13 600,00	54,4

Структура и динамика расходов бюджета за период 2018-2023 годов по базовому варианту характеризуются следующими показателями:

Показатель	2018 год	Удельный вес в общей сумме расходов	2023 год	тыс. руб.
				Удельный вес в общей сумме расходов
Расходы всего	24 987,151	100,0	13245,017	100,0
Общегосударственные вопросы	6648,722	26,61	6824,406	51,5
Национальная оборона	157,426	0,63	194,546	1,47
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	49,006	0,2	35,0	0,26
Национальная экономика	622,775	2,48	100,0	0,76
Жилищно-коммунальное хозяйство	9 535,204	38,16	2000,0	15,1
Образование	20	0,08	20	0,15
Культура, кинематография	5302,367	21,22	4021,065	30,36
Физическая культура и спорт	50	0,2	50	0,38
Обслуживание государственного и муниципального долга	0	0	0	0

Расходы бюджета Ивановского сельсовета Рыльского района определены исходя из оценки доходов бюджета до 2023 года с учётом ограничений размера дефицита бюджета, установленных бюджетным законодательством.

На параметры бюджета и их структуры оказывает влияние неполное распределение межбюджетных трансфертов из районного бюджета по поселениям Рыльского района.

Расходы социального характера занимают наибольший удельный вес в общих расходах, что говорит о социальной направленности бюджета.

К 2023 году увеличивается удельный вес расходов в сфере общегосударственных вопросов, что связано с резервированием средств в целях дальнейшего распределения на социально-культурные мероприятия.

Расходы бюджета сформированы в рамках муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности.

В соответствии с перечнем муниципальных программ Ивановского сельсовета Рыльского района Курской области, утвержденным Администрацией Ивановского сельсовета Рыльского района, на территории поселения реализуются за счет средств областного бюджета 12 муниципальных программ.

Все 12 муниципальных программ сгруппированы по трем основным направлениям:

1. Новое качество жизни.
2. Инновационное развитие и модернизация экономики.
3. Эффективное управление.

Долгосрочным бюджетным прогнозом устанавливаются предельные объемы («потолки») расходов бюджета на реализацию муниципальных программ на период до 2023 года.

**Показатели
финансового обеспечения муниципальных программ муниципального образования
«Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области на период их действия
за счет средств местного бюджета**

(тыс. рублей)

N п/п	Наименование муниципальной программы МО	Расходы местного бюджета на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ					
		Первый год периода прогнози рования	Второй год периода прогнози рования	Третий год периода прогнози рования	Последую щие годы периода прогнози рования	Последую щие годы периода прогнози рования	Последний год действия муниципальн ой программы
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
.1	«Развитие культуры»	5302,367	3792,080	3679,080	3669,311	4021,065	4021,065
.2	«Управление муниципальным имуществом»	200,0	100	50	50	100	100
.3	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	5,0	5	5	5	5	5
.4	"Охрана окружающей среды"	353,85	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0
.5	"Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства"	17965,226	2033,719	1045,139	1016,976	2000,0	2000,0
	«Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и	70,0	70	70	40	70	70

.6	оздоровления детей, молодежи, развитие физической культуры и спорта»						
.7	«Развитие муниципальной службы»	156,115	144	134	134	200	200
.8	"Профилактика преступлений и иных правонарушений"	14,827	5	5	5	5	5
.9	"Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах"	36,485	30	30	30	30	30
.10	"Формирование современной городской среды"	1635,331	1700,0	1700,0	1700,0	1700,0	1700,0
.11	"Развитие транспортной системы, обеспечение перевозки пассажиров и безопасности дорожного движения "	2,007	2	2	2	2	2
.12	«Устойчивое развитие населенных пунктов»	115,0	0	0	0	1115	1200
	ИТОГО	25856,208	8231,799	7070,219	7002,287	9598,065	9683,065

Кроме этого при формировании расходной части бюджета до 2023 года ежегодно предусмотрены непрограммные расходы, не распределяемые по муниципальным программам.

Долгосрочное бюджетное планирование позволит перейти к полноценному использованию программно-целевых методов управления за счет повышения предсказуемости и стабильности расходов на реализацию муниципальных программ.

Предельные объемы («потолки») расходов могут ежегодно увеличиваться за счёт нераспределенных средств (как правило, только в отношении проектов, не влекущих

возникновения «длящихся» расходных обязательств) с соответствующей корректировкой целевых индикаторов конкретных муниципальных программ.

Управление муниципальным долгом

При планировании долговой политики на период до 2023 года Администрация Ивановского сельсовета Рыльского района стремится к тому, чтобы муниципальный долг отсутствовал

Анализ основных характеристик местного бюджета.

Общий объем доходов бюджета муниципального образования на долгосрочную перспективу имеет тенденцию к снижению. В первые три года прогнозируемого периода в связи с уменьшением объема дотации и других межбюджетных трансфертов. В последующие три года, в связи с изменением налогооблагаемой базы по земельному налогу с организаций (ФГБУ «Санаторий «Марьино»)

Общий объем расходов бюджета муниципального образования для обеспечения сбалансированности бюджета прогнозируется в соответствии с прогнозом доходной части. В связи с сокращением общего объема доходов будут оптимизированы расходы бюджета, в частности предполагается снижение расходов на увеличение стоимости основных средств.

Источниками финансирования дефицита бюджета в прогнозируемом периоде будут остатки средств на начало года.

Наличие муниципального долга не прогнозируется.

Приложение №1

Показатели прогноза социально-экономического развития Ивановского сельсовета на период до 2023 года

Наименование показателей	Ед. изм.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Среднегодовая численность населения	чел.	3988	3951	3930	3910	3900
Численность занятых в экономике	чел.	922	944	942	942	942	940	940
Индекс потребительских цен на товары и услуги (среднегодовой)	%	103,71	103,3	104,2	103,6	104,0	104,0	104,0
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг	тыс. руб.	40972	43000	44892	46822	48836	48836	48836
Индекс производства к предыдущему году	%	102,6	101	101,7	101,3	101	100,9	102,7

**Прогноз
основных характеристик бюджета муниципального образования
«Ивановский сельсовет» Рыльского района Курской области**

(тыс. рублей)

N строки	Показатель	Первый год периода прогнози рования	Второй год периода прогнози рования	Третий год периода прогнози рования	Последующи е годы периода прогнози рования	Последующ ие годы периода прогнози рования	Последн ий год периода прогнози рования
		2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
1	Общий объем доходов	17854,814	13588,890	12733,558	12655,239	12950,00	13245,017
2	Общий объем расходов	24987,151	13588,890	12733,558	12655,239	12950,00	13245,017
3	Дефицит/профицит	-7132,337	0	0	0	0	0
4	муниципальный долг на первое января	0	0	0	0	0	0