

Арзгир. Рук.

РАСПОРЯЖЕНИЕ

АДМИНИСТРАЦИИ АРЗГИРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

05 февраля 2016г.

с.Арзгир

№ 13-р

Об утверждении бюджетного прогноза Арзгирского муниципального района на долгосрочный период

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Арзгирского муниципального района на долгосрочный период.

2. Контроль за выполнением настоящего распоряжения возложить на заместителя главы администрации Арзгирского муниципального района Ставропольского края Романенко С. В.

3. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня его подписания.

Глава Арзгирского
муниципального района
Ставропольского края



А.И. Палагута

*01/187
10.02.16.*

Утвержден
распоряжением администрации
Арзгирского муниципального района
Ставропольского края

от 05 февраля 2016 года № 13-р

Бюджетный прогноз Арзгирского муниципального района на долгосрочный период

I. Основные итоги развития бюджетной системы Арзгирского муниципального района, условия формирования бюджетного прогноза в текущем финансовом году

При разработке бюджетного прогноза Арзгирского муниципального района были учтены положения Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 4 декабря 2014 года, указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, Программы повышения эффективности управления муниципальными финансами Арзгирского муниципального района Ставропольского края на период до 2020 года, утвержденной постановлением администрации Арзгирского муниципального района Ставропольского края от 30 декабря 2014 г. № 837, муниципальных программ Арзгирского муниципального района Ставропольского края (далее - муниципальные программы).

Первоочередные меры, направленные на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы Арзгирского муниципального района Ставропольского края в 2014 - 2015 годах, не решили основной задачи - снижение продолжающего роста расходов бюджета Арзгирского муниципального района Ставропольского края (далее - местный бюджет) на выполнение усложняющихся задач государственной политики Российской Федерации, государственной политики Ставропольского края и Арзгирского муниципального района (далее - государственная политика района) по отношению к установленным на новом, более низком уровне бюджетным возможностям.

Темп роста поступлений налоговых и неналоговых доходов за 2014 год по сравнению с предыдущим годом по Арзгирскому муниципальному району составил 104,1 процента, что на 0,2 процентных пунктов выше среднего значения данного показателя по Ставропольскому краю (103,9 процента).

По итогам за 2014 год налоговые и неналоговые доходы на душу населения по Арзгирскому муниципальному району составили 3 279,92 рубля, что в 7 раз меньше значения данного показателя по Ставропольскому краю (22 691,2 рубля) и говорит о глубокой дотационности местного бюджета.

Замедление темпов экономического развития Ставропольского края и

Арзгирского района, рост объема текущих расходов местного бюджета привели к образованию в 2013 году существенного дефицита и привлечению на его погашения банковского кредита. По состоянию на 01 января 2015 года объем долговых обязательств Арзгирского муниципального района Ставропольского края составил 3700 тыс. рублей.

Вместе с тем за последние годы существенно выросла доля "социальных расходов" местного бюджета. В 2014 году удельный вес расходов на социальное обеспечение в общем объеме расходов местного бюджета составил 22 процента при среднем значении данного показателя по Ставропольскому краю 15,9 процента. Доля средств выделяемых на отрасль образования ежегодно составляет более 50 процентов местного бюджета.

В сложившейся ситуации необходим ответственный подход в определении основных направлений бюджетной политики в части выработки наиболее эффективного плана приведения уровня и структуры расходных обязательств местного бюджета в соответствие со складывающимися на более низком уровне доходами местного бюджета, оптимизации источников финансирования дефицита местного бюджета, управления муниципальным долгом Арзгирского муниципального района Ставропольского края.

II. Цели, задачи реализации бюджетной политики Арзгирского муниципального района и долговой политики Арзгирского муниципального района на долгосрочный период

1. Целями бюджетной политики Арзгирского муниципального района на долгосрочный период (далее - бюджетная политика) являются: определение подходов, учитываемых при составлении проекта бюджета Арзгирского муниципального района Ставропольского края на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов;

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Арзгирского района.

Основными задачами бюджетной политики являются:

повышение эффективности и результативности использования имеющихся инструментов программно-целевого управления и бюджетирования;

создание условий для повышения качества оказания муниципальных услуг (работ);

повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;

совершенствование процедур предварительного и последующего муниципального финансового контроля;

обеспечение широкого вовлечения населения Арзгирского района в обсуждение и принятие конкретных бюджетных решений.

Главным инструментом, который призван обеспечить повышение результативности и эффективности бюджетных расходов, ориентированности на достижение целей государственной политики района,

должны стать муниципальные программы.

При разработке муниципальных программ и повышении эффективности их реализации должны учитываться следующие условия:

обязательное отражение в муниципальных программах показателей документов стратегического планирования, принятых на краевом и местном уровне в соответствии с Федеральным законом "О стратегическом планировании в Российской Федерации", и их целевых значений, что позволит обеспечить полное соответствие муниципальных программ приоритетам государственной политики края и района;

формирование системы аудита эффективности муниципальных программ, включающей оценку качества формирования каждой муниципальной программы и оценку эффективности ее реализации. Результаты такого аудита должны учитываться при формировании параметров финансового обеспечения муниципальных программ на дальнейшую перспективу.

В рамках решения задачи бюджетной политики, касающейся повышения эффективности оказания муниципальных услуг (работ), будет продолжена работа по созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств. Данную задачу органам местного самоуправления Арзгирского муниципального района Ставропольского края необходимо решить:

путем приведения ведомственных перечней муниципальных услуг (работ), оказываемых муниципальными учреждениями района, в соответствие с законодательством Российской Федерации о разграничении полномочий между публично-правовыми образованиями (при этом муниципальные работы, стоимость которых возможно определить на основе нормативных затрат, должны быть переквалифицированы в муниципальные услуги, а муниципальные работы, стоимость которых невозможно определить на основе нормативных затрат, должны осуществляться на условиях аутсорсинга);

путем определения нормативов затрат на оказание муниципальных услуг (работ), рассчитанных с учетом общих требований, определенных федеральными органами исполнительной власти, осуществляющими функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в установленных сферах деятельности, учитывающих натуральные нормы затрат ресурсов на их оказание (выполнение) и корректирующих коэффициентов к ним.

Улучшению качества оказания муниципальных услуг (работ) будет способствовать повышение конкуренции среди юридических лиц, в том числе муниципальных учреждений района, участвующих в оказании муниципальных услуг (работ).

Важное место в повышении эффективности расходов местного бюджета занимает обеспечение высокого качества финансового менеджмента главных распорядителей средств местного бюджета.

Расширить состав участников мониторинга качества финансового менеджмента за счет других участников сектора государственного управления.

При этом предлагается усилить персональную ответственность руководителей органов местного самоуправления Арзгирского муниципального района Ставропольского края и муниципальных учреждений района за низкие показатели финансовой дисциплины.

Будет продолжено развитие внутреннего муниципального финансового контроля. В дальнейшем при организации деятельности органов муниципального финансового контроля акцент должен быть смещен в сторону контроля за результатами использования средств местного бюджета.

Эффективная работа современной системы внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита позволит обеспечить более полный, своевременный (прежде всего, предварительный) контроль внутренних бюджетных процедур, а следовательно, существенно улучшить финансовую дисциплину органов местного самоуправления Арзгирского муниципального района Ставропольского края.

В целях обеспечения прозрачности и открытости использования муниципальных финансов будет продолжена регулярная публикация "Бюджета для граждан" к проекту решения о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Отдельный вклад в обеспечение устойчивости бюджетной системы Арзгирского муниципального района Ставропольского края должен внести впервые разрабатываемый бюджетный прогноз Арзгирского муниципального района Ставропольского края на период до 2021 года. Данный документ будет нацелен на поддержание устойчивости функционирования бюджетной системы Арзгирского муниципального района Ставропольского края, формирование необходимых финансовых резервов и механизмов управления рисками и определение предельных объемов ("потолков") расходов на реализацию муниципальных программ.

2. Под долговой политикой понимается деятельность органов местного самоуправления Арзгирского муниципального района направленная на поддержания объема муниципального долга Арзгирского муниципального района (далее - муниципальный дог) на оптимальном уровне и равномерное распределение платежей, связанных с его погашением и обслуживанием.

Основными рисками, связанными с управлением муниципальным долгом, являются:

риск принятия местного бюджета с превышением расходов над доходами;

риск роста процентных ставок на рынке заимствований.

Риск принятия местного бюджета с превышением расходов над доходами связан с необходимостью осуществления новых заимствований,

приводящих к превышению объема долговых обязательств Арзгирского муниципального района Ставропольского края над объемом доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и угрозе возникновения просроченной задолженности по исполнению расходных и долговых обязательств Арзгирского муниципального района Ставропольского края.

Риск роста процентных ставок на рынке заимствований обусловлен возникновением непредвиденных расходов местного бюджета, связанных с ростом расходов на обслуживание муниципального долга, что приведет к росту дефицита местного бюджета.

Основной мерой, принимаемой в целях снижения рисков, связанных с управлением муниципальным долгом, является осуществление планирования структуры заимствований с учетом их срочности, возможности своевременного изменения инструментов заимствований при изменении конъюнктуры рынка заимствований и снижении доступности кредитных ресурсов.

Прогнозируемое превышение объема расходов местного бюджета по отношению к доходам местного бюджета не позволяет в ближайшей перспективе изменить направление сложившихся тенденций в отношении муниципального долга.

В связи с этим целями и задачами долговой политики являются:
снижение темпов прироста муниципального долга;
своевременное погашение долговых обязательств Арзгирского муниципального района Ставропольского края, имеющих сроки погашения в 2016 году.

Достижение целей и решение задач долговой политики осуществляется путем выполнения комплекса мероприятий направленных на поддержание объема муниципального долга на оптимальном уровне, в рамках которого предполагается:

установление и исполнение расходных обязательств Ставропольского края в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации, федеральными законами и законами Ставропольского края к полномочиям органов местного самоуправления Арзгирского муниципального района;

проведение мероприятий, направленных на рост доходной и оптимизацию расходной частей местного бюджета и приводящих к сокращению муниципального долга;

осуществление мониторинга использования бюджетных ассигнований получателями средств местного бюджета в целях своевременного принятия решения о сокращении невостребованных бюджетных ассигнований и объема заимствований при исполнении местного бюджета;

направление остатков средств на едином счете местного бюджета (без учета безвозмездных поступлений, имеющих целевое значение и подлежащих возврату в доход федерального и краевого бюджета),

образовавшихся на начало текущего финансового года, и дополнительных доходов, поступивших сверх утвержденных годовых назначений, при исполнении местного бюджета на сокращение дефицита местного бюджета в целях снижения объема муниципального долга;

Реализация основных направлений долговой политики будет способствовать дальнейшему сохранению долговой устойчивости местного бюджета и повышению инвестиционной привлекательности Арзгирского муниципального района Ставропольского края.

III. Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Арзгирского муниципального района и бюджета Арзгирского муниципального района на долгосрочный период

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Арзгирского муниципального района и бюджета Арзгирского муниципального района на долгосрочный период приведен в приложении 1.

IV. Предельный объем расходов бюджета Арзгирского муниципального района на реализацию муниципальных программ Арзгирского муниципального района в долгосрочном периоде

Предельный объем расходов бюджета Арзгирского муниципального района на реализацию муниципальных программ Арзгирского муниципального района в долгосрочном периоде приведен в приложении 2.

Единый налог на вмененный доход	6,2	6,7	6,3	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Налог на доходы физических лиц	45,2	56,8	52,1	54	54	54	54	54
Единый сельскохозяйственный налог	7,1	7,5	5,8	6	6	6	6	6
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли...	16,1	28,9	26,4	27,3	27,3	27,3	27,3	27,3
Безвозмездные поступления, всего	591,6	651,3	542,3	551,4	551,4	551,4	551,4	551,4
из них:								
дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	113,5	110,2	103	103	103	103	103	103

дотация бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	14	22,3	40	40	40	40	40	40
Расходы, всего	643,8	811,5	641,1	657,5	657,5	657,5	657,5	657,5
из них:								
дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки	3,7	4,9	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	24,8	31,3	29,8	29,8	29,8	29,8	29,8	29,8

обслуживание муниципального долга Арзгирского муниципального района	0,4	0,4	0,5	0	0	0	0	0
Дефицит/профицит	31,6	-43,9	3,7	0	0	0	0	0
Муниципальный долг	3,7	3,7	3,7	0	0	0	0	0

Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства в Арзгирском муниципальном районе Ставропольского края»	49,9	64,9	44,6	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края «Модернизация экономики, улучшение инвестиционного климата в Арзгирском муниципальном районе Ставропольского края, развитие малого и среднего предпринимательства, потребительского рынка и качества предоставления государственных и муниципальных услуг»	8,7	7,7	7,0	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края «Молодёжь Арзгирского муниципального района»	0,8	0,7	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края "Управление финансами Арзгирского муниципального района "	36,1	44,7	40,6	40,4	40,4	40,4	40,4	40,4
Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края «Развитие образования в Арзгирском муниципальном районе»	348,1	356,3	353,2	364,6	364,6	364,6	364,6	364,6
Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края "Развитие культуры в Арзгирском муниципальном районе"	18,3	21,9	22,0	22,7	22,7	22,7	22,7	22,7
Муниципальная программа Арзгирского муниципального района Ставропольского края «Социальная поддержка граждан в Арзгирском районе»	135,0	143,8	139,0	141,6	141,6	141,6	141,6	141,6