



**АДМИНИСТРАЦИЯ
ВЕРХНЕБУРЕЙНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
Хабаровского края
ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

27.02.2020 № 134

п. Чегдомын

Об утверждении Бюджетного прогноза Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2025 года

В соответствии с пунктом 6 статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 11 Федерального закона от 28.06.2014 №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», Положением о бюджетном процессе в Верхнебуреинском муниципальном районе Хабаровского края, утвержденным решением Собрания депутатов Верхнебуреинского муниципального района от 30.07.2012 №89, Положением о бюджетном прогнозе Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Верхнебуреинского муниципального района от 26.10.2015 №886, Решением Собрания депутатов Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края от 27.12.2019 №140 «О районном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», администрация Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Бюджетный прогноз Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2025 года, согласно приложению.

2. Признать утратившими силу постановления администрации Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края:

- от 25.01.2017 № 32 «Об утверждении бюджетного прогноза Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2022 года»;

- от 05.02.2018 № 54 «О внесении изменений в Бюджетный прогноз Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2022 года, утвержденный постановлением администрации Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края от 25.01.2017 № 32»;

- от 28.01.2019 № 36 «О внесении изменений в Бюджетный прогноз Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2022 года, утвержденный постановлением администрации Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края от 25.01.2017 № 32».

ПА 001178

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на руководителя финансового управления администрации района Коваленко И.С.

4. Настоящее постановление вступает в силу после его официального опубликования (обнародования).

И.о. главы
администрации района

И.В. Феофанова

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ

Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный
период до 2025 года

Общие положения

Бюджетный прогноз Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период до 2025 года (далее – Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Верхнебуреинском муниципальном районе Хабаровского края, утвержденным решением Собрания депутатов Верхнебуреинского муниципального района от 30.07.2012 № 89, Положением о бюджетном прогнозе Верхнебуреинского муниципального района на долгосрочный период, утвержденным постановлением администрации Верхнебуреинского муниципального района от 26.10.2015 № 886, Решением Собрания депутатов Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края от 27.12.2019 № 140 «О районном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» Бюджетный прогноз разработан на основе проекта прогноза социально-экономического развития района на долгосрочный период, с учетом приоритетов и задач, определенных в стратегии социально-экономического развития района и стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года.

1. Основные итоги исполнения консолидированного бюджета района и районного бюджета за отчетный финансовый год

Консолидированный бюджет района за 2018 год по доходам исполнен в сумме 1 698,7 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 658,1 млн. рублей, безвозмездные поступления – 1 040,6 млн. рублей, из них межбюджетные трансферты из краевого бюджета – 1 036,2 млн. рублей. По расходам бюджет исполнен в сумме 1 798,9 млн. рублей, дефицит составил 100,2 млн. рублей.

Районный бюджет за 2018 год по доходам исполнен в сумме 1 526,7 млн. рублей в том числе налоговые и неналоговые доходы – 511,3 млн. рублей, безвозмездные поступления – 1 015,4 млн. рублей, из них межбюджетные трансферты из краевого бюджета – 1 011,1 млн. рублей. По расходам бюджет исполнен в сумме 1 574,6 млн. рублей, дефицит составил 47,9 млн. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2019 года 169,0 млн. рублей.

2. Текущее состояние консолидированного бюджета района и районного бюджета

Исполнение консолидированного бюджета района в 2019 году по доходам составило 1 956,8 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 744,9 млн. рублей, безвозмездные поступления – 1 211,9 млн. рублей, из них межбюджетные трансферты из краевого бюджета – 1 208,8 млн. рублей. По расходам исполнение составило 1 949,2 млн. рублей, профицит - 7,6 млн. рублей.

Исполнение районного бюджета в 2019 году по доходам составило 1 774,9 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 587,9 млн. рублей, безвозмездные поступления – 1 187,0 млн. рублей, из них межбюджетные трансферты из краевого бюджета – 1 182,8 млн. рублей. По расходам исполнение составило 1 762,4 млн. рублей, профицит – 12,5 млн. рублей.

Объем муниципального долга на 01.01.2020 года составил 161,8 млн. рублей.

3. Подходы к разработке бюджетного прогноза

Основными принципами долгосрочной бюджетной политики являются надежность, достоверность и консервативность оценок и прогнозов.

В основу бюджетного прогноза на 2020-2025 годы в качестве базового заложены показатели бюджета, рассчитанные на очередной финансовый год и среднесрочную перспективу, на материалах прогноза социально-экономического развития района на 2020-2022 годы, а также показатели проекта прогноза социально-экономического развития района на долгосрочный период до 2025 года по консервативному варианту, в том числе, фонд оплаты труда – 103,0 – 103,1 процента в 2022-2025 годах, доходы от использования муниципальной собственности – темп роста 102 процента ежегодно на долгосрочный период.

Расчет доходов проведен исходя из действующего бюджетного и налогового законодательства с учетом изменений, вступающих в силу в 2020-2022 годы.

При внесении изменений в бюджетный прогноз показатели, относящиеся к отчетному году и предшествующим годам, отражаются по фактическому исполнению.

3.1. Общие подходы к оценке доходов.

3.1.1. Налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации и Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основе показателей проекта

прогноза социально-экономического развития района на долгосрочный период.

3.2. Прогноз по безвозмездным поступлениям разработан в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в районный бюджет, утвержденными главными администраторами доходов районного бюджета.

3.3. Формирование объема и структуры расходов районного бюджета произведено в соответствии с Порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований районного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, утвержденными приказом финансового управления администрации Верхнебуреинского муниципального района от 02 августа 2013 №17/1.

В целях ограничения темпа роста муниципального долга за основу расчета расходов районного бюджета на 2023-2025 годы приняты прогнозные показатели по доходам.

При прогнозировании расходов консолидированного бюджета района объем расходов местных бюджетов определен с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и соглашений, заключенных муниципальными образованиями района с финансовым управлением администрации района о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов.

3.4. Дефицит (профицит) определяется как разница между доходами и расходами.

3.5. Прогноз динамики муниципального долга осуществляется на основании фактически сложившегося объема муниципального долга на 31 декабря отчетного года с учетом принятых долговых обязательств.

4. Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Верхнебуреинского муниципального района, районного бюджета и иных показателей на долгосрочный период

В прогнозируемом периоде планируется рост доходов консолидированного бюджета с 1 708,1 млн. рублей в 2020 году до 1 810,7 млн. рублей в 2025 году (106,0%). По налоговым и неналоговым доходам прогнозируется увеличение с 708,7 млн. рублей до 833,4 млн. рублей (117,6%).

Доходы районного бюджета возрастут с 1 546,3 млн. рублей в 2020 году до 1 619,3 млн. рублей (104,7%) в 2025 году за счет роста налоговых и неналоговых доходов. Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета возрастут с 549,0 млн. рублей в 2020 году до 644,1 млн. рублей в 2025 году (117,3%).

Расходы консолидированного бюджета района возрастут с 1 672,2 млн. рублей в 2020 году до 1 806,6 млн. рублей в 2025 году (108,0 %), расходы районного бюджета увеличатся с 1 510,4 млн. рублей до 1 615,2

млн. рублей (106,9%). Увеличение расходов затронет отрасли образования, культуры и жилищно-коммунального хозяйства.

По состоянию на 01 января 2026 года муниципальный долг составит 43,3 млн. рублей, что соответствует требованию бюджетного законодательства.

Прогноз основных показателей консолидированного бюджета района и районного бюджета отражен в приложении 1.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ района на 2022-2025 годы представлены в приложении 2.

5. Муниципальный долг Верхнебуреинского муниципального района

В 2014 - 2018 годах сложная экономическая ситуация обусловила нарастающую динамику муниципального долга. Муниципальный долг района за 2018 год вырос и составил 169,0 млн. рублей. К концу 2019 года объем муниципального долга составил 161,8 млн. рублей (в том числе кредиты банков – 13,1 млн. рублей, бюджетные кредиты, полученные из краевого бюджета, - 148,7 млн. рублей).

В период с 2020 по 2025 годы прогнозируется снижение муниципального долга. До 2032 года предусмотрено полное погашение бюджетных кредитов из краевого бюджета местным бюджетам на осуществление мероприятий, связанных с обеспечением поставок топлива в муниципальные районы края.

Ожидается, что в структуру муниципального долга в прогнозируемом периоде будут входить долговые обязательства по бюджетным кредитам, полученным из краевого бюджета, задолженность по кредитам, предоставленным кредитными организациями.

6. Основные подходы (цели и задачи) к формированию и реализации бюджетной политики Верхнебуреинского муниципального района в долгосрочном периоде

При долгосрочном бюджетном прогнозировании необходимо соблюдение ограничений по размеру дефицита и муниципальному долгу.

Целью долгосрочной бюджетной и долговой политики района является обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы района и безусловное исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом. Это будет способствовать созданию условий для повышения качества жизни жителей района, комфортных условий для осуществления предпринимательской деятельности и привлечения инвестиций, обеспечению эффективности муниципального управления.

Данная цель будет достигаться через решение следующих задач:

- сохранение и увеличение налогового потенциала района;
- повышение эффективности бюджетных расходов;
- проведение ответственной долговой политики района;

- повышение эффективности финансовых взаимоотношений с местными бюджетами;
- повышение качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств районного бюджета;
- повышение открытости и доступности бюджетных данных;
- включение процессов управления бюджетными данными в районе в информационную систему "Электронный бюджет";
- повышение качества внутреннего финансового аудита.

6.1. Сохранение и увеличение налогового потенциала района.

Объемы доходов местных бюджетов в значительной степени зависят от политики федерального и регионального уровней. В связи с этим, решение данной задачи будет достигаться за счет качества администрирования доходов, сокращения теневой экономики, поддержки предпринимательской и инвестиционной активности.

Основными направлениями в работе органов местного самоуправления в сфере доходов в долгосрочном периоде будут:

- сохранение и расширение доходной базы местных бюджетов на основе взаимодействия с крупнейшими плательщиками налогов и поддержки малого предпринимательства;
- сокращение недоимки по налоговым платежам через комиссионную, индивидуальную работу с должниками и координации вопросов во взаимодействии с судебными приставами по мобилизации задолженности в бюджет района;
- содействие совершенствованию администрирования налоговых платежей на основе взаимодействия с Правительством края, налоговыми органами, другими федеральными и краевыми структурами;
- повышение доходов от эффективного использования муниципального имущества;
- совершенствование муниципальной правовой базы, приведение её в соответствие с нормами федерального и краевого законодательства.

6.2. Повышение эффективности бюджетных расходов.

При планировании бюджетных расходов на долгосрочный период необходимо обеспечить безусловное выполнение указов и поручений Президента Российской Федерации, документов стратегического планирования, целевых показателей отраслевых «дорожных карт» и других приоритетов Правительства края и администрации района.

Выполнение данной задачи включает:

6.2.1. Повышение эффективности программного бюджетирования путем:

- применения проектного подхода на основе муниципальных программ района;
- приведения муниципальных программ района в соответствие с документами стратегического планирования;
- соблюдения ответственными исполнителями предельных объёмов

расходов по соответствующим муниципальным программам района;

- определения ответственными исполнителями приоритетов в рамках муниципальных программ района;

- обеспечения «гибкой» структуры расходов, адекватной текущей экономической ситуации и позволяющей органам местного самоуправления достигать запланированные цели, исходя из имеющихся финансовых ресурсов.

6.2.2. Повышение доступности и качества муниципальных услуг за счет совершенствования механизмов финансового обеспечения деятельности подведомственных учреждений.

В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по созданию стимулов для более рационального и экономного использования бюджетных средств, сокращению доли неэффективных бюджетных расходов.

Формирование муниципального задания на оказание муниципальных услуг (работ) физическим и юридическим лицам в 2020 году осуществляется на основе нормативов их финансового обеспечения, разработанных в соответствии с Правилами определения нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (работ), утвержденными органами местного самоуправления, осуществляющими функции и полномочия учредителя, в соответствии с общими требованиями, установленными федеральными органами исполнительной власти.

Следующим этапом совершенствования финансового обеспечения деятельности подведомственных учреждений станет оказание муниципальных услуг в социальной сфере на конкурентной основе, с вовлечением в этот процесс негосударственных организаций, через механизм муниципального заказа.

Необходимо продолжить работу:

- по завершению перехода на «эффективный контракт», включающий показатели и критерии оценки эффективности деятельности работника для назначения стимулирующих выплат в зависимости от результатов труда и качества оказываемых муниципальных услуг, а также по установлению прямой зависимости уровня оплаты труда в отраслях бюджетной сферы от его производительности и качества;

- по достижению органами местного самоуправления целевых показателей отраслевых «дорожных карт»;

- по изучению мнения населения о качестве предоставления муниципальных услуг в социальной сфере;

- по оптимизации сети муниципальных учреждений путем их ликвидации или преобразования, а также численности управленческого персонала;

- по повышению эффективности управления муниципальным имуществом и его рациональному использованию.

6.2.3. Совершенствование системы муниципальных закупок и

повышение её эффективности.

Планирование бюджетных ассигнований на 2020 год, а также формирование планов-графиков муниципальных закупок будут осуществляться в соответствии с требованиями к закупаемым товарам, работам, услугам, утвержденными органами местного самоуправления, осуществляющими функции и полномочия учредителя, на основании установленных администрацией Верхнебуреинского муниципального района правил нормирования.

Применение Правил нормирования в сфере закупок позволит повысить эффективность использования средств бюджета района, в том числе путем пресечения закупок товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши, а также будет способствовать:

- пресечению выставления завышенных начальных (максимальных) цен контракта заказчиками;
- недопущению внесения в технические задания требований, содержащих преференции отдельным хозяйствующим субъектам;
- увеличению конкуренции среди поставщиков за счет повышения прозрачности закупок в районе;
- упрощению контроля, в том числе общественного, за всеми закупками в районе.

Использование предусмотренного Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» механизма централизации закупок будет способствовать формированию единого подхода к осуществлению закупок в районе и оптимизации бюджетных расходов.

6.2.4. Повышение эффективности расходования бюджетных средств.

К основным мерам по выполнению данной задачи относятся:

- равномерное исполнение бюджетных средств в течение финансового года;
- расширение сферы применения принципов казначейского исполнения расходов.

6.3. Проведение ответственной долговой политики района.

В складывающихся условиях, одной из ключевых задач становится проведение ответственной долговой политики, направленной на повышение долговой устойчивости района, своевременное исполнение долговых обязательств при минимизации расходов на обслуживание муниципального долга, поддержание объема и структуры муниципального долга в пределах ограничений, установленных бюджетным законодательством.

Необходимо осуществлять мониторинг и оценку возможных рисков увеличения долговой нагрузки на бюджет района.

6.4. Повышение эффективности финансовых взаимоотношений с администрациями городских и сельских поселений.

Для выполнения данной задачи в 2020–2025 годах главным приоритетом является стимулирование потенциала социально – экономического саморазвития поселений района.

С данной целью бюджетам городских и сельских поселений района будут предоставляться субсидии, согласно порядкам предоставления и методик расчета, утвержденных главными распорядителями бюджетных средств.

Будет продолжен мониторинг эффективности управления муниципальными финансами, обеспечивающий эффективное и качественное предоставление муниципальных услуг и повышение эффективности бюджетных расходов.

Необходимым условием для оказания дополнительной финансовой помощи бюджетам муниципальных образований района будет реализация городскими сельскими поселениями района плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики. В этом случае дефицит бюджетов муниципальных образований района может быть существенно уменьшен относительно прогнозируемых значений. В целях минимизации имеющихся рисков сбалансированности муниципальные образования района должны обеспечить направление дополнительных доходов на замещение муниципальных заимствований, погашение муниципального долга, уменьшение дефицита.

С целью вовлечения населения в процессы управления своими поселениями и решение вопросов местного значения будет реализовано предоставление адресных субсидий на реализацию проектов развития муниципальных образований, основанных на местных инициативах граждан.

В целях сокращения разрыва в уровне бюджетной обеспеченности муниципальных образований района, поддержки устойчивого и стабильного исполнения их расходных обязательств, стимулирования органов местного самоуправления к развитию доходного потенциала будет продолжена работа по предоставлению средств на выравнивание обеспеченности муниципальных образований на уровне не менее доходной базы 2019 года.

Повышение эффективности межбюджетных трансфертов также будет осуществляться за счет:

- распределения субсидий бюджетам муниципальных образований района (за исключением субсидий, распределяемых на конкурсной основе) решением о районном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;
- предоставления иных межбюджетных трансфертов только на финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований района;
- заключения с главами муниципальных образований района соглашений о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов.

6.5. Повышение качества финансового менеджмента.

В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по:

- совершенствованию нормативной правовой и методической базы осуществления мониторинга качества финансового менеджмента финансовым управлением администрации района;
- развитию системы оценки качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств;
- повышению открытости и доступности информации о результатах оценки качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств.

Эффективная работа по мониторингу качества финансового менеджмента позволит обеспечить более высокий уровень осуществления бюджетных полномочий и, как следствие, улучшение финансовой дисциплины получателей и главных администраторов средств районного бюджета

6.6. Повышение открытости и доступности бюджетных данных.

В целях обеспечения прозрачности и открытости муниципальных финансов, повышения доступности и понятности информации о бюджете будет продолжена регулярная публикация "Брошюра для граждан" и "Отчета для граждан". Публичности процесса управления муниципальными финансами будет способствовать дальнейшее совершенствование формата представления для граждан информации о расходах бюджетов с учетом структурирования бюджетных данных в разрезе целевых групп заинтересованных пользователей (например, учащиеся, студенты, пенсионеры).

В соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2016 № 243н "О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации" информация о бюджете и бюджетном процессе в Российской Федерации размещается на едином портале бюджетной системы Российской Федерации (далее - Единый портал). На Едином портале должна быть обеспечена публикация бюджетных данных всех публично-правовых образований района.

Администрация района будет оказывать информационную поддержку реализации общероссийского проекта "Содействие повышению уровня финансовой грамотности населения и развитию финансового образования в Российской Федерации", реализуемого Министерством финансов Российской Федерации.

6.7. Включение процессов управления бюджетными данными в районе в информационную систему "Электронный бюджет".

Администрацией района продолжится работа по реализации бюджетных правоотношений с использованием информационной системы "Электронный бюджет", расширению электронного взаимодействия участников и неучастников бюджетного процесса муниципального уровня. Внедрение

компонентов информационной системы "Электронный бюджет" позволит обеспечить стандартизацию и автоматизацию бюджетных процедур, переход на юридически значимый электронный документооборот, преемственность и достоверность бюджетных данных.

Реализация представленных направлений бюджетной политики будет опираться на активное реформирование применяемых подходов и совершенствование нормативных правовых актов.

6.8. Развитие системы внутреннего финансового аудита главных администраторов бюджетных средств.

В рамках решения данной задачи будет продолжена работа по:

- совершенствованию нормативной правовой и методической базы осуществления внутреннего финансового аудита главными администраторами бюджетных средств путем приведения ведомственных (внутренних) актов в соответствие с федеральными стандартами внутреннего финансового аудита, установленными Министерством финансов Российской Федерации;

- обеспечению осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита в соответствии с федеральными стандартами внутреннего финансового аудита;

- совершенствованию системы внутреннего финансового аудита главных администраторов бюджетных средств, направленному на проведение системной работы по устранению причин и условий реализации бюджетных рисков, приводящих к грубым нарушениям в финансово-бюджетной сфере и недостижению целевых значений показателей качества финансового менеджмента, в соответствии с требованиями федеральных стандартов внутреннего финансового аудита.

Эффективная работа системы внутреннего финансового аудита позволит обеспечить полный, своевременный контроль исполнения бюджетных процедур и, как следствие, более эффективное использование бюджетных средств.

7. Подходы к прогнозированию и показатели финансового обеспечения муниципальных программ Верхнебуреинского муниципального района на период их действия

7.1. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на 2020-2022 годы определены в соответствии с решением о районном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов.

7.2. Показатели финансового обеспечения муниципальных программ на 2023-2025 годы распределены на основании предложений ответственных исполнителей муниципальных программ и возможности бюджетов.

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ района на 2020 - 2025 годы представлены в приложении 3 к настоящему Бюджетному прогнозу.

Установленные Бюджетным прогнозом объемы расходов не определяют конечные значения по объемам и структуре расходов в разрезе муниципальных программ района. Это индикативная оценка объема расходов, которая в случае подтверждения долгосрочного экономического и бюджетного прогноза может быть включена в состав ассигнований районного бюджета по соответствующей муниципальной программе района на соответствующий период.

8. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета Верхнебуреинского района, и способы их минимизации

При исполнении бюджета возможно возникновение следующих рисков:

- изменение ситуаций в мировой экономике, экономике Российской Федерации, Хабаровском крае, Верхнебуреинском районе, связанное с неустойчивостью макроэкономических параметров (уровень инфляции, темпы экономического роста края, уровень платежеспособности организаций, населения, изменение процентных ставок Центрального банка Российской Федерации, изменение обменного курса валют, ухудшение условий для заимствований и т.п.);
- изменение федерального законодательства, влияющего на параметры консолидированного бюджета края и района, в том числе новации в налоговом законодательстве, снижение нормативов отчислений от налогов и сборов;
- перерегистрация крупнейших плательщиков района в других субъектах Российской Федерации в целях минимизации расходов по уплате налогов в бюджет района;
- перераспределение расходных обязательств муниципального района и доходных источников консолидированного бюджета района;
- недостижение плановых показателей прогноза социально-экономического развития района в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, производства подакцизной продукции и добычи полезных ископаемых, прибыли организаций и доходов населения;
- риски, связанные с возникновением в течение текущего финансового года выпадающих доходов консолидированного бюджета района, обусловленных объективными причинами.

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

- принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала района;
- принятия мер, направленных на повышение собираемости доходов консолидированного бюджета района;
- концентрации бюджетных ассигнований на приоритетных направлениях на основе оценки эффективности бюджетных расходов;
- контроля соблюдения района и муниципальными образованиями

района установленных бюджетным законодательством Российской Федерации ограничений;

- осуществления равномерного распределения долговой нагрузки на районный бюджет и повышение его устойчивости путем заключения муниципальных контрактов по привлечению кредитов с различными сроками возврата основного долга;

- проведения контроля за исполнением районного бюджета и бюджетов муниципальных образований района.

ПРОГНОЗ
основных характеристик консолидированного бюджета
Верхнебуреинского муниципального района, районного бюджета
(млн. рублей)

№ п/п	Показатель	Значение по годам					
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8
Консолидированный бюджет Верхнебуреинского района							
1	Доходы, в том числе:	1 708,1	1 711,6	1 723,1	1 752,5	1 781,1	1 810,7
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы	708,7	723,4	745,8	775,2	803,8	833,4
1.2.	Безвозмездные поступления, в том числе:	999,4	988,2	977,3	977,3	977,3	977,3
1.2.1.	целевого характера из краевого бюджета	874,8	868,2	866,8	866,8	866,8	866,8
1.2.2.	Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и иные дотации на частичную компенсацию расходов местных бюджетов на оплату труда и плату коммунальных услуг	123,8	119,2	109,7	109,7	109,7	109,7

1	2	3	4	5	6	7	8
1.2.3.	прочие безвозмездные поступления	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
2	Расходы, в том числе:	1 672,2	1 675,7	1 690,0	1 748,4	1 777,0	1 806,6
2.1.	Расходы на реализацию муниципальных программ Верхнебуреинского района (далее - муниципальная программа)	1 577,4	1 557,8	1 559,3	1 613,3	1 637,1	1 661,7
2.1.1.	За счет средств краевого бюджета	862,2	855,0	853,4	853,4	853,4	853,4
2.1.2.	За счет средств районного бюджета	715,2	702,8	705,9	759,9	783,7	808,3
2.1.3.	За счет средств городских и сельских поселений района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Непрограммные расходы консолидированного бюджета Верхнебуреинского района	94,8	101,8	98,1	101,4	104,9	108,5
2.2.1.	За счет средств краевого бюджета	13,5	14,0	14,1	14,1	14,1	14,1
2.2.2.	За счет средств районного бюджета	81,3	87,8	84,0	87,3	90,8	94,4
2.2.3.	За счет средств городских и сельских поселений района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3.	Условно утвержденные расходы	X	16,1	32,6	33,7	35,0	36,4
3	Дефицит/профицит	35,9	35,9	33,1	4,1	4,1	4,1
3.1.	Источники финансирования дефицита бюджета, всего:	-35,9	-35,9	-33,1	-4,1	-4,1	-4,1
3.2.	Кредиты кредитных организаций	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8
3.2.1.	Получение	13,1	0,0	13,1	0,0	13,1	0,0
3.2.2.	Погашение	-13,1	0,0	-13,1	0,0	-13,1	0,0
3.3.	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-36,1	-36,1	-33,3	-4,3	-4,3	-4,3
3.3.1.	Получение	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3.2.	Погашение	-36,1	-36,1	-33,3	-4,3	-4,3	-4,3
3.4.	Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3.4.1.	Предоставление						
3.4.2.	Возврат	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3.5.	Изменение остатков средств	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Районный бюджет							
1	Доходы, в том числе:	1 546,3	1 545,6	1 551,0	1 570,7	1 594,5	1 619,3
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы	549,0	559,4	575,8	595,5	619,3	644,1
1.2.	Безвозмездные поступления, в том числе:	997,3	986,2	975,2	975,2	975,2	975,2
1.2.1.	целевого характера из краевого бюджета	872,7	866,2	864,7	864,7	864,7	864,7
1.2.2.	Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и иные дотации на частичную компенсацию расходов местных бюджетов на оплату труда и плату коммунальных услуг	123,8	119,2	109,7	109,7	109,7	109,7

1	2	3	4	5	6	7	8
1.2.3.	из бюджетов городских и сельских поселений района	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
1.2.4.	прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Расходы, в том числе:	1510,4	1 509,7	1 517,9	1 566,6	1 590,4	1 615,2
2.1.	Расходы на реализацию муниципальных программ	1 415,9	1 393,9	1 389,0	1 433,1	1 452,6	1 472,4
2.1.1.	За счет средств краевого бюджета	861,4	855,1	853,1	853,1	853,1	853,1
2.1.2.	За счет средств районного бюджета	554,5	538,8	535,9	580,0	599,5	619,3
2.1.3.	За счет средств городских и сельских поселений района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Непрограммные расходы районного бюджета	94,5	99,7	96,3	99,8	102,8	106,4
2.2.1.	За счет средств краевого бюджета	12,2	11,9	12,3	12,0	12,0	12,0
2.2.2.	За счет средств районного бюджета	82,3	87,8	116,6	87,8	90,8	94,4
2.2.3.	За счет средств городских и сельских поселений района	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3.	Условно утверждаемые расходы	X	16,1	32,6	33,7	35,0	36,4
3	Дефицит/профицит	35,9	35,9	33,1	4,1	4,1	4,1
3.1.	Источники финансирования дефицита бюджета, всего:	-35,9	-35,9	-33,1	-4,1	-4,1	-4,1
3.2.	Кредиты кредитных организаций	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2.1.	Получение	13,1	0,0	13,1	0,0	13,1	0,0
3.2.2.	Погашение	-13,1	0,0	-13,1	0,0	-13,1	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8
3.3.	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-36,1	-36,1	-33,3	-4,3	-4,3	-4,3
3.3.1.	Получение	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3.2.	Погашение	-36,1	-36,1	-33,3	-4,3	-4,3	-4,3
3.4.	Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3.4.1.	Предоставление	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4.2.	Возврат	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
3.5.	Изменение остатков средств	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Отношение дефицита районного бюджета к утвержденному общему годовому объему доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, процентов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Объем муниципального долга районного бюджета	125,6	89,5	56,2	51,9	47,6	43,3
6.	Уровень долговой нагрузки, процентов	61,6	42,7	25,9	21,7	18,1	15,0

ПОКАЗАТЕЛИ
финансового обеспечения муниципальных программ из районного бюджета
млн. рублей

N п/п	Показатель	Значение по годам					
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Расходы на реализацию муниципальных программ, в том числе:	1415,9	1393,9	1389,0	1433,1	1452,6	1472,4
1.1.	за счет средств краевого бюджета	861,4	855,1	853,1	853,1	853,1	853,1
1.2.	за счет средств районного бюджета	554,5	538,8	535,9	580,0	599,5	619,3
1.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
2.	Муниципальная программа «Развитие системы образования Верхнебуреинского муниципального района на 2014-2022 годы», в том числе:	861,9	861,3	857,6	878,5	881,3	891,3
2.1.	за счет средств краевого бюджета	558,9	552,8	549,2	549,2	549,2	549,2

1	2	3	4	5	6	7	8
2.2.	за счет средств районного бюджета	303,0	308,5	308,4	329,3	332,1	342,1
2.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
3	Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края на 2017 - 2022 годы», в том числе:	155,7	139,7	139,7	155,8	165,8	165,8
3.1.	за счет средств краевого бюджета	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
3.2.	за счет средств районного бюджета	92,7	76,7	76,7	92,8	102,8	102,8
3.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
4.	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Верхнебуреинского муниципального района на 2017-2025 годы», в том числе:	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
4.2.	за счет средств районного бюджета	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
5.	Муниципальная программа «Развитие жилищного строительства в Верхнебуреинском муниципальном районе», в том числе:	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

1	2	3	4	5	6	7	8
5.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
5.2.	за счет средств районного бюджета	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
5.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
6.	Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Верхнебуреинского муниципального района на 2012-2035 годы», в том числе:	220,9	231,7	228,6	235,7	242,4	252,2
6.1.	за счет средств краевого бюджета	206,1	217,7	219,3	219,3	219,3	219,3
6.2.	за счет средств районного бюджета	14,8	14,0	9,3	16,4	23,1	32,9
6.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
7.	Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в Верхнебуреинском районе Хабаровского края на 2013–2022 годы», в том числе:	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
7.1.	за счет средств краевого бюджета	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
7.2.	за счет средств районного бюджета	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
7.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
8.	Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Верхнебуреинском муниципальном районе на 2017-2025 годы», в том числе:	20,7	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7
8.1.	за счет средств краевого бюджета	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8.2.	за счет средств районного бюджета	20,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
8.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
9.	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, употребления наркотических средств, злоупотребления алкогольных напитков населением в Верхнебуреинском районе на 2014 - 2022 годы», в том числе:	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
9.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
9.2.	за счет средств районного бюджета	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
9.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
10.	Муниципальная программа «Проведение специальной оценки условий труда в администрации Верхнебуреинского муниципального района на 2017-2020 годы», в том числе:	0,1	-	-	-	-	-
10.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
			-				
10.2.	за счет средств районного бюджета	0,1	-	-	-	-	-
10.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
11.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в Верхнебуреинском муниципальном районе на 2014-2022 годы", в том числе:	43,2	43,2	43,3	43,3	43,3	43,3
11.1.	за счет средств краевого бюджета	1,2	1,2	1,3	1,3	1,3	1,3
11.2.	за счет средств районного бюджета	42,0	42,0	42,0	42,0	42,0	42,0
11.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
12.	Муниципальная программа «Защита населения и территории Верхнебуреинского муниципального района от чрезвычайных ситуаций, обеспечения безопасности на водных объектах, обеспечения первичных мер пожарной безопасности поселка Шахтинский на 2014-2022 годы», в том числе:	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7
12.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
12.2.	за счет средств районного бюджета	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7
12.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
13.	Муниципальная программа «Обеспечение общеобразовательных учреждений муниципального района Верхнебуреинского водоснабжения и канализации, теплыми системами водоснабжения и канализации, теплыми санитарно-гигиеническими помещениями в 2018-2021 годах», в том числе:	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.1.	за счет средств краевого бюджета	12,1	-	-	-	-	-
13.2.	за счет средств районного бюджета	1,2	-	-	-	-	-
13.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
14.	Муниципальная программа «Информатизация и обеспечение информационной безопасности администрации Верхнебуреинского муниципального района на 2019-2025 годы» в том числе:	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
14.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
14.2.	за счет средств районного бюджета	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
14.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
15.	Муниципальная программа «Благоустройство пос. Шахтинский Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края на 2019-2025 годы» , в том числе:	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
15.2.	за счет средств районного бюджета	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
16.	Муниципальная программа «Развитие дорожной сети Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края на 2014-2022 годы», в том числе:	55,7	57,9	59,8	59,8	59,8	59,8
16.1.	за счет средств краевого бюджета	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
16.2.	за счет средств районного бюджета	43,7	45,9	47,8	47,8	47,8	47,8
16.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
17.	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы и местного самоуправления в Верхнебуреинском муниципальном районе на 2014-2022 годы», в том числе:	10,1	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3
17.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
17.2.	за счет средств районного бюджета	10,1	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3
17.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
18.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Верхнебуреинского муниципального района на 2014-2025 годы», в том	14,8	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7

1	2	3	4	5	6	7	8
	числе:						
18.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
18.2.	за счет средств районного бюджета	14,8	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7
18.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
19.	Муниципальная программа «Содействие развитию и поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций в Верхнебуреинском муниципальном районе Хабаровского края на 2015-2025 годы», в том числе:	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
19.1.	за счет средств краевого бюджета	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
19.2.	за счет средств районного бюджета	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
19.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
20.	Муниципальная программа "Доступная среда" на 2014-2025 годы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20.1.	за счет средств краевого бюджета	-	-	-	-	-	-
20.2.	за счет средств районного бюджета	-	-	-	-	-	-
20.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
21.	Муниципальная программа «Содействие развитию сельского хозяйства и расширение рынков	1,5	1,8	1,7	1,7	1,7	1,7

1	2	3	4	5	6	7	8
	сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Верхнебуреинском муниципальном районе Хабаровского края на 2015-2022 годы», в том числе:						
21.1.	за счет средств краевого бюджета	1,0	1,3	1,2	1,2	1,2	1,2
21.2.	за счет средств районного бюджета	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
21.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района	-	-	-	-	-	-
22.	Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей в Верхнебуреинском муниципальном районе на 2020-2025 годы", в том числе:	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3
22.1.	за счет средств краевого бюджета	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
22.2.	за счет средств районного бюджета	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
22.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района						
23.	Муниципальная программа "Кадровое обеспечение медицинских учреждений, расположенных на территории Верхнебуреинского муниципального района Хабаровского края", в том числе:	0	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
23.1.	за счет средств краевого бюджета		-	-	-	-	-
23.2.	за счет средств районного бюджета	0	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
23.3.	за счет средств бюджетов городских и сельских поселений района						

<*> Количество граф соответствует периоду действия бюджетного прогноза на долгосрочный период. Заполнение граф осуществляется с учетом периода действия муниципальных программ.
