

С/М. Упр.

РАСПОРЯЖЕНИЕ

АДМИНИСТРАЦИИ ШПАКОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

29.07.2021

г. Михайловск

062-р

Об утверждении бюджетного прогноза Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период до 2027 года

На основании статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 4 Федерального закона от 28 июня 2014 года № 172 – ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации», в соответствии с распоряжением администрации Шпаковского муниципального района Ставропольского края от 30 октября 2020 года № 217-р «Об утверждении Порядка разработки и утверждения, периода действия, а также требований к составу и содержанию бюджетного прогноза Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период»

1. Утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период до 2027 года.

2. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на начальника финансового управления администрации Шпаковского муниципального округа Ставропольского края Бондаренко О.С.

Первый заместитель главы администрации
Шпаковского муниципального округа
Ставропольского края



В.Д.Приходько

ВХОД № 663

«13» 02 2021г.



УТВЕРЖДЕН
распоряжением администрации
Шпаковского муниципального округа
Ставропольского края

29.01.2021 № 62-р

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года

I. Общие положения

Бюджетный прогноз Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года (далее - бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период, утвержденным распоряжением администрации Шпаковского муниципального района Ставропольского края от 30 октября 2020 г. № 217-р

II. Основные итоги развития бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края, условия формирования бюджетного прогноза в текущем финансовом году

В общей структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета Шпаковского муниципального округа Ставропольского края (далее – бюджет округа) значительный удельный вес (более 50,0 процента) занимает налог на доходы физических лиц. В течение 2017 - 2019 годов объем поступлений НДФЛ имеет четкую тенденцию к увеличению. По итогам 2019 года поступления составили 815 058,03 тыс. рублей, что выше по сравнению с 2017 годом на 471 582,72 тыс. рублей. Основной причиной увеличения объемов поступлений налога на доходы физических лиц - увеличение налогооблагаемой базы в связи с открытием новых организаций, осуществляющих свою деятельность на территории Шпаковского муниципального округа, а также в связи с изменением нормативов отчислений от данного вида поступлений в бюджет Шпаковского муниципального округа Ставропольского края обусловленного изменением бюджетного законодательства.

В 2017 - 2019 годах расходы бюджета Шпаковского муниципального округа Ставропольского края были направлены, прежде всего, на реализацию приоритетных направлений в социальной сфере, сформулированных в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, и безусловное финансовое обеспечение законодательно установленных обязательств по социальным выплатам отдельным категориям населения, что привело к значительному изменению структуры расходов бюджета Шпаковского

муниципального округа.

Доля расходов бюджета округа на финансирование отраслей социальной сферы (без учета инвестиций) в 2017 - 2019 годах составляла от 70 до 85 процентов.

Более 37,0 процентов расходов бюджета округа приходилось на оплату труда, 27,0 процентов - на социальное обеспечение.

Основные параметры бюджета района и за период 2017 - 2019 годов представлены в таблице 1.

Таблица 1

Основные параметры
бюджета Шпаковского муниципального района
за период 2017 - 2019 годов

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Бюджет Шпаковского муниципального района Ставропольского края		
	2017	2018	2019
Доходы	2 301 320,33	3 476 340,15	4 024 713,55
Расходы	2 361 048,78	3 375 415,91	4 031 422,67
Дефицит	-59 728,45	100 924,24	-6 709,12
Муниципальный долг	0,00	0,00	0,00

Анализ исполнения бюджета района за период 2017 - 2019 годов показывает, что источниками финансирования дефицита бюджета являлись остатки средств бюджета округа сложившиеся на 01 января.

По итогам исполнения бюджета района за аналогичный период муниципальный долг отсутствует.

III. Цели, задачи реализации бюджетной политики
Шпаковского муниципального округа Ставропольского края

Цели и задачи реализации бюджетной политики Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период определены в соответствии с муниципальной программой Шпаковского муниципального округа Ставропольского края «Управление финансами» и направлены на достижение общей цели – обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края и повышение качества управления муниципальными финансами.

В целях оздоровления муниципальных финансов Шпаковского муниципального округа Ставропольского края, формирования бюджетной

политики Шпаковского муниципального округа Ставропольского края, ориентированной на создание условий для эффективного управления муниципальными финансами, укрепления устойчивости бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края разработана и утверждена программа консолидации бюджетных средств в целях оздоровления муниципальных финансов Шпаковского муниципального района Ставропольского края на 2018-2021 годы.

Важная роль в обеспечении устойчивости бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края отводится снижению рисков неисполнения первоочередных и социально значимых обязательств, недопущению принятия новых расходных обязательств Шпаковского муниципального округа Ставропольского края, не обеспеченных доходными источниками, и приоритизации бюджетных ассигнований на мероприятия, реализуемые в рамках муниципальных программ и (или) непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления Шпаковского муниципального округа Ставропольского края, с целью достижения максимального результата и эффективного использования средств местного бюджета, что является одним из основных инструментов достижения поставленных целей.

Достижение указанной цели будет характеризоваться достижением целевых значений показателей долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года, представленных в таблице 2.

Таблица 2

ЦЕЛЕВЫЕ ЗНАЧЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ
долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы
Шпаковского муниципального округа Ставропольского края
на период до 2027 года

(процентов)

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя достижения цели
1	2	3
1.	Исполнение расходных обязательств Шпаковского муниципального округа Ставропольского края	=> 90
2.	Оценка качества управления бюджетным процессом Шпаковского муниципального округа Ставропольского края	=> 78
3.	Средняя оценка качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями бюджетных средств Шпаковского муниципального округа Ставропольского края	=> 73

Для достижения указанных целей необходимо решение следующих задач:

совершенствование бюджетной политики Шпаковского муниципального округа Ставропольского края и повышение эффективности использования средств бюджета Шпаковского муниципального округа Ставропольского края;

организация и осуществление контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Шпаковского муниципального округа Ставропольского края;

Исходя из необходимости решения перечисленных задач осуществлен прогноз основных характеристик бюджета Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на долгосрочный период, представленный в приложении к бюджетному прогнозу.

При определении основных характеристик бюджета округа общий объем доходов в долгосрочной перспективе определен исходя из прогноза темпа роста налоговых и неналоговых доходов бюджета округа с учетом прогнозируемого снижения объемов безвозмездных поступлений из краевого бюджета.

Общий объем расходов бюджета округа, определен исходя из прогнозируемого общего объема доходов бюджета округа и необходимости достижения целевых значений показателей сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Шпаковского муниципального округа Ставропольского края на период до 2027 года.

Объемы доходов и расходов бюджета округа в долгосрочной перспективе определены на уровне 2023 года, несмотря на прогнозируемое увеличение собственных доходов бюджета округа.

IV. Риски реализации бюджетного прогноза

Реализация бюджетного прогноза сопряжена со следующими основными рисками, способными повлиять на достижение прогнозируемых значений показателей бюджетного прогноза:

- 1) изменение бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации в период реализации бюджетного прогноза;
 - 2) ухудшение макроэкономической ситуации в регионе, способной повлиять на поступление доходов в бюджет округа.
-

Приложение №1
к бюджетному прогнозу
Шпаковского муниципального округа
Ставропольского края на период до
2027 года, утвержденному
распоряжением администрации
Шпаковского муниципального округа
Ставропольского края

ПРОГНОЗ

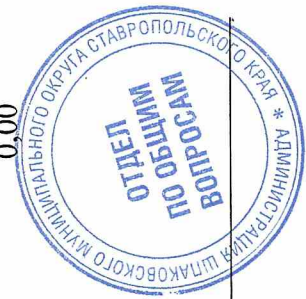
основных характеристик бюджета Шпаковского муниципального округа Ставропольского края

№	Наименование показателя	(тыс. рублей)					
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8

I Базовый вариант

1.	Доходы бюджета, всего	4 027 844,54	3 408 350,15	3 430 315,46	3 430 315,46	3 430 315,46	3 430 315,46
	в том числе:						
1.1	налоговые доходы	1 173 361,06	1 068 982,06	1 049 168,14	1 049 168,14	1 049 168,14	1 049 168,14
1.2	неналоговые доходы	127 039,14	126 628,94	126 628,94	126 628,94	126 628,94	126 628,94
1.3	безвозмездные поступления	2 727 444,34	2 212 739,15	2 254 518,38	2 254 518,38	2 254 518,38	2 254 518,38
	в том числе:						
1.3.1	не имеющие целевого назначения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	имеющие целевое	2 727 444,34	2 212 739,15	2 254 518,38	2 254 518,38	2 254 518,38	2 254 518,38

3.	Дефицит (профицит) бюджета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Отношение дефицита бюджета к общему годовому объему доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах)	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Источники финансирования дефицита бюджета - всего	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Объем муниципальных займований в соответствующем финансовом году	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным займам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Объем расходов на обслуживание муниципального долга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Приложение №2
к бюджетному прогнозу
Шпаковского муниципального округа
Ставропольского края на период до 2027
года, утвержденному распоряжением
администрации Шпаковского
муниципального округа
Ставропольского края

Показатели финансового обеспечения муниципальных программ
Шпаковского муниципального округа Ставропольского края

N	Наименование показателя	(тыс. рублей)						
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Расходы бюджета - всего	4 100 345,74	3 469 700,45	3 492 061,14	3 492 061,14	3 492 061,14	3 492 061,14	

в том числе:

2. расходы на реализацию муниципальных программ и ведомственных целевых программ Шпаковского муниципального района Ставропольского края - всего
3 637 850,22 3 011 146,12 3 010 928,59 3 010 928,59 3 010 928,59 3 010 928,59

в том числе:

3. Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие муниципальной службы"
359,00 359,00 359,00 359,00 359,00 359,00

4. Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Повышение уровня доступности информации и информатизации"
7 500,00 3 530,00 3 980,00 3 980,00 3 980,00 3 980,00

5.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Повышение функциональности имущественного комплекса"	5 790,00	5 790,00	5 790,00	5 790,00	5 790,00	5 790,00
6.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Благоустройство Шпаковского муниципального округа"	86 140,31	96 849,54	88 928,83	88 928,83	88 928,83	88 928,83
7.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие туризма"	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
8.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, реализация мер пожарной безопасности, безопасности на водных объектах и развитие гражданской обороны"	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
9.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения"	40 786,00	43 085,08	43 040,14	43 040,14	43 040,14	43 040,14
10.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие сельского хозяйства"	626,47	626,47	626,47	626,47	626,47	626,47
11.	Муниципальная программа Шпаковского	282 709,13	13 181,78	13 181,78	13 181,78	13 181,78	13 181,78

"Формирование современной городской среды"						
19.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан"	1 139 603,83	1 161 401,87	1 184 306,33	1 184 306,33	1 184 306,33
20	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорта"	4 251,29	4 251,29	4 251,29	4 251,29	4 251,29
21	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий его проявления"	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
22	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании, совершенствование деятельности добровольных народных дружин"	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
20.	Муниципальная программа Шпаковского муниципального округа Ставропольского края "Управление финансами"	-	-	-	-	-
21.	Непрограммные расходы бюджета	462 495,52	458 554,33	481 132,55	481 132,55	481 132,55

