РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

**Черемховское районное муниципальное образование**

**Администрация**

#### П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

от 27.02.2017 № 92

г. Черемхово

**Об утверждении бюджетного прогноза Черемховского**

**районного муниципального образования**

**на долгосрочный период**

**до 2022 года**

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Черемховском районном муниципальном образовании, утвержденным решением районной Думы от 27.06.2012 № 210 (с изменениями от 26.09.2012 № 217, от 25.05.2013 № 275, от 25.02.2015 № 17, от 13.04.2016 № 69), Порядком разработки и утверждения Бюджетного прогноза Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период, утвержденного постановлением администрации Черемховского районного муниципального образования от 02.09.2015 № 372, руководствуясь статьями 24, 50 Устава Черемховского районного муниципального образования, администрация Черемховского районного муниципального образования

**п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить Бюджетный прогноз Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2022 года (прилагается).

2. Отделу организационной работы администрации Черемховского районного муниципального образования (Ю.А. Коломеец) направить на опубликование настоящее постановление в газету «Моё село, край Черемховский» и разместить на официальном сайте Черемховского районного муниципального образования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

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

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя мэра И.А. Тугаринову.

Мэр района В.Л. Побойкин

Ю.Н. Гайдук

5-36-06

Приложение к постановлению администрации Черемховского районного муниципального образования

от 27.02.2017 № 92

**Бюджетный прогноз Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2022 года**

**1.Общие положения**

Бюджетный прогноз Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2022 года (далее – бюджетный прогноз) разработан на основе долгосрочного прогноза социально – экономического развития Черемховского районного муниципального образования на 2017 - 2027 годы (далее – долгосрочный прогноз СЭР), утвержденного постановлением администрации Черемховского районного муниципального образования от 04.10.2016 № 404, с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики Черемховского районного муниципального образования. Бюджетный прогноз разработан в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Одним из инструментов управления финансами выступает планирование. Его характеризует ряд признаков: регламентированный (упорядоченный) процесс, связь с обработкой информации, направленность на достижение определенных целей, временной характер.

Перспективное финансовое планирование осуществляется в целях обеспечения координации экономического и социального развития и финансовой политики, комплексного прогнозирования финансовых последствий разрабатываемых реформ, программ, решений, отслеживания долгосрочных негативных тенденций и своевременного принятия необходимых мер.

Основная задача долгосрочного бюджетного планирования состоит в увязке проводимой бюджетной политики с задачами по созданию долгосрочного устойчивого роста экономики и повышению уровня и качества жизни населения.

Долгосрочное бюджетное прогнозирование подразумевает, что параметры бюджетной и долговой политики, включаемые в краткосрочные бюджеты, будут базироваться на ориентирах, выработанных в рамках долгосрочного планирования. В свою очередь, долгосрочные планы будут регулярно актуализироваться с учетом фактических условий развития экономики, возможной переоценки списка приоритетных задач и изменений внешних условий.

Долгосрочное планирование должно позволить уйти от инерционного подхода, когда бюджетные ассигнования распределяются на основе индексирования тенденций предыдущих лет.

Разработка долгосрочных бюджетных прогнозов должна повысить обоснованность принимаемых в этой сфере решений, давая возможность всесторонне оценить их отдаленные последствия.

Долгосрочное планирование может также стать реальным шагом на пути к повышению эффективности расходов бюджета, выступая в то же время сдерживающим фактором для необоснованного роста расходов.

Целью долгосрочного бюджетного прогноза является обеспечение предсказуемости реакции бюджетной системы муниципального образования на внешние и внутренние макроэкономические изменения и возможности, которые могут возникать вследствие реализации различных сценариев развития российской экономики, экономики Иркутской области и района, а также обеспечения связи между долгосрочными целями муниципальных программ, конкретными индикаторами их выполнения и бюджетными проектировками на среднесрочный период.

**2. Цели, задачи и принципы долгосрочной бюджетной политики**

Цель бюджетной политики состоит в повышении уровня и качества жизни населения в условиях сбалансированного бюджета. Это подразумевает создание условий для устойчивого повышения уровня жизни граждан, их всестороннего развития.

При формировании и реализации бюджетной политики на долгосрочный период необходимо исходить из решения следующих основных задач.

**Во-первых**, бюджетная политика должна стать более эффективным инструментом реализации социально-экономической политики.

Направления и конкретные мероприятия социально-экономической политики должны иметь надежное, просчитанное финансовое обеспечение. Должны быть определены объемы финансовых ресурсов, необходимые для достижения конкретных целей и количественно определенных результатов, при обеспечении сбалансированности районного бюджета в долгосрочном периоде. Это потребует применения системного механизма приведения объемов финансового обеспечения муниципальных программ на весь период их действия к реальным возможностям районного бюджета с учетом финансового положения бюджета в целом. В настоящее время законодательством установлена необходимость приведения муниципальных программ в соответствие с решением о бюджете в течение трех месяцев со дня вступления его в силу.

Особое внимание должно быть уделено увеличению доли мероприятий, осуществляемых в рамках муниципальных программ, с учетом обоснованности механизмов реализации муниципальных программ, их ориентации на достижение долгосрочных целей социально-экономической политики.

Необходимо разработать и внедрить систему регулярного анализа эффективности расходов по каждому направлению, в том числе динамики соответствующих показателей. Систематический анализ муниципальных программ и расходов на их реализацию должен быть дополнен системой ответственности исполнителей программы за достижение поставленных целей взамен действующего контроля формального исполнения планов и объемов расходов на то или иное направление.

Необходимо провести работу по четкой приоритизации расходных обязательств муниципального образования. Структура бюджетных расходов должна быть наиболее эффективной и обеспечивающей ускоренное социально-экономическое развитие, включая сферы образования, культуры. Участники бюджетного процесса при составлении и исполнении бюджета должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

**Во-вторых,** должны быть обеспечены бюджетная устойчивость и общая макроэкономическая стабильность.

Эта общая задача включает несколько составляющих. Необходимо проводить работу по увеличению доходов местного бюджета, поддерживать безопасный уровень дефицита и муниципального долга, предотвращая тем самым условия для возникновения финансовых кризисов. Одновременно необходимо сохранять относительно постоянный уровень муниципальных расходов в условиях «взлетов и падений» бюджетных доходов.

С 2020 года налог на имущество физических лиц будет взиматься исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения в соответствии с главой 32 Налогового кодекса Российской Федерации, на уровне муниципалитетов соответствующий нормативный правовой акт должен быть принят не позднее 2019 года. Результаты определения кадастровой стоимости объектов недвижимого имущества утверждены постановлением Правительства Иркутской области от 14.11.2016 № 723-пп «О результатах определения кадастровой стоимости объектов недвижимости жилищного и нежилого фонда (зданий, помещений, сооружений, объектов незавершенного строительства) на территории Иркутской области».

Требуется определить план мероприятий по выявлению собственников земельных участков и другого недвижимого имущества и привлечению их к налогообложению, содействию в оформлении прав собственности на земельные участки и имущество физическими лицами.

Также необходимо:

1) провести инвентаризацию имущества, находящегося в муниципальной собственности, то есть систематизацию сведений о его наличии и использовании:

- выявление неиспользованного (бесхозного) имущества и установление направления эффективного его использования;

- определение и утверждение перечня сдаваемого в аренду имущества с целью увеличения доходов, получаемых в виде арендной платы или иной платы за сдачу во временное пользование;

- корректировка методики установления арендной платы за сдаваемое в аренду муниципальное имущество в направлении максимального ее приближения к рыночной и четкого обоснования исключений из этого правила;

- выявление неиспользованных фондов муниципальных учреждений и принятие соответствующих мер по их продаже или сдаче в аренду;

2) организовать взаимодействие с налоговыми органами в целях повышения собираемости налоговых доходов.

При этом необходимо ограничить рост расходов бюджетной системы, не обеспеченных стабильными доходными источниками. Принятие новых расходных обязательств должно в обязательном порядке основываться на основе оценки прогнозируемых доходов бюджета района и бюджетов поселений.

**В-третьих**, необходимо повысить эффективность расходования бюджетных средств, направляемых на финансовое обеспечение предоставления населению муниципальных услуг. Прежде всего это относится к таким значимым для общества сферам как образование, культура, физическая культура и спорт.

Необходимо проводить мониторинг бюджетной сети (количество муниципальных учреждений, количество персонала, используемые фонды и качество предоставлямых муниципальных услуг в разрезе учреждений) и оценку потребности в муниципальных учреждениях с учетом необходимого уровня обеспеченности муниципальными услугами, в том числе исходя из сложившейся структуры расселения.

Необходимо выводить непрофильные услуги (работы), исключать невостребованные услуги (работы).

Повышению эффективности финансового обеспечения предоставления муниципальных услуг должно способствовать снижение затрат на предоставление единицы услуги за счет прогрессивных технологических решений, оптимизации расходов на административно-управленческий и вспомогательный персонал. Нельзя наращивать затраты просто увеличивая фонд оплаты труда, необходимо повышать эффективность отдачи, увеличивая нагрузку и производительность труда.

Расходы бюджета на оказание муниципальных услуг должны планироваться исходя из необходимых гарантированных объемов услуг (работ) с соблюдением установленных стандартов и показателей их качества, а не методом индексации расходов отчетных периодов с учетом различных индексов-дефляторов или показателей бюджетной сети.

**В-четвертых,** бюджетный процесс должен реализовываться при прозрачности и открытости бюджета для общества.

Бюджетная политика осуществляется в интересах общества. Успех ее реализации зависит не только от действий тех или иных органов власти, но и от того, в какой мере общество понимает эту политику, разделяет цели, механизмы и принципы ее реализации.

На постоянной основе должны применяться механизмы обеспечения публичности и доступности планов и отчетов по реализации бюджетной политики за счет разработки «Бюджетов для граждан».

Помимо внедрения электронной брошюры «Бюджет для граждан», в настоящее время открытость и публичность бюджетных расходов обеспечивается размещением на сайте zakupki.gov.ru данных о планируемых и осуществляяемых закупках получателями бюджетных средств.

Еще одним шагом, сделанным в этом направлении, является создание официального сайта Черемховского районного муниципального образования, на котором публикуется нормативно-правовая база, разрабатываемая для обеспечения бюджетного процесса на местном уровне, бюджет района и бюджеты поселений.

**В-пятых,** в долгосрочном периоде должны осуществляться мероприятия по совершенствованию бюджетного процесса, развитию системы управления муниципальным долгом, имуществом, финансовыми активами, интеграции процедур в рамках комплексной контрактной системы в бюджетный процесс, повышению эффективности деятельности органов местного самоуправления.

**В-шестых**, важно усилить муниципальный внешний и внутренний финансовый контроль за деятельностью главных администраторов и главных распорядителей бюджетных средств по обеспечению целевого и результативного использования бюджетных средств.

Изменения, коснувшиеся в 2013 году бюджетного законодательства, поставили перед органами власти задачи по организации новой системы осуществления контроля за расходованием бюджетных средств и осуществлением полномочий участниками бюджетного процесса на муниципальном уровне.

В результате работы, проведенной муниципалитетом, в настоящее время в районе сформирована и функционирует система контроля, полномочия по контролю в которой осуществляют:

- контрольно-счетная палата Черемховского районного муниципального образования (внешний муниципальный финансовый контроль);

- финансовое управление администрации Черемховского районного муниципального образования (внутренний муниципальный финансовый контроль);

- главные администраторы и главные распорядители бюджетных средств (внутренний финансовый контроль и аудит).

 Дальнейшее совершенствование системы контроля должно способствовать переориентации контрольных мероприятий. Деятельность контрольных органов должна носить больше профилактический характер и направляться на предупреждение и пресечение нарушений законодательства.

Для достижения целей и решения задач долгосрочного бюджетного прогноза необходимо соблюдение следующих основных принципов долгосрочной бюджетной политики:

* надежность (достоверность) и консервативность оценок и прогнозов, положенных в основу долгосрочной бюджетной политики;
* долгосрочная устойчивость и сбалансированность бюджета района;
* сохранение объема муниципального долга на экономически безопасном уровне, позволяющем обеспечивать привлечение заемных средств на условиях реальной возможности обслуживания и погашения данных обязательств;
* формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом возможности их оптимизации и повышения эффективности исполнения;
* принятие новых расходных обязательств на основе сравнительной оценки их эффективности и разных способов достижения поставленых целей;
* создание постоянно действующих механизмов повышения эффективности бюджетных расходов, стимулов для выявления и использования резервов для достижения планируемых (установленных) результатов.

Общая эффективность реализации долгосрочного бюджетного прогноза будет определяться ее практическим применением в рамках бюджетного процесса.

**3.Условия формирования бюджетного прогноза и прогноз основных характеристик.**

Настоящий проект бюджетного прогноза разработан на базе основных показателей долгосрочного прогноза СЭР.

Вариативность формирования бюджетного прогноза была ограничена двумя вариантами долгосрочного прогноза СЭР.

Первый вариант исходит из менее благоприятного развития условий функционирования экономики и социальной сферы, базирующийся на сложившихся тенденциях в экономике. Данный вариант разработан в условиях сохранения рисков невысокого инвестиционного спроса, слабого роста потребительской активности, низкой конкурентоспособности по отношению к импорту.

Второй вариант отражает умеренно-оптимистический характер развития с учетом полной реализации инвестиционных замыслов хозяйствующих субъектов, благоприятным изменением конъюнктуры мировых цен и активной государственной политики, направленной на улучшение инвестиционного климата, повышение конкурентоспособности и эффективности бизнеса, на стимулирование экономического роста и модернизации, а также на повышение эффективности расходов бюджета.

Для разработки бюджетного прогноза был принят первый вариант Долгосрочного прогноза.

В ходе формирования бюджетного прогноза были учтены планируемые с 1 января 2017 года изменения налогового и бюджетного законодательства на федеральном и региональном уровне.

В связи с перераспределением между муниципальными районами и сельскими поселениями отдельных вопросов местного значения из числа вопросов местного значения городских поселений, решаемых муниципальным районом на территориях сельских поселений в соответствии с законом Иркутской области от 03.11.2016 № 96-ОЗ «О закреплении за сельскими поселениями Иркутской области вопросов местного значения», с 1 января 2017 года из бюджетов муниципальных районов в бюджеты сельских поселений передано 5% от налога на доходы физических лиц и 20% от единого сельскохозяйственного налога.

Также увеличены дифференцированные нормативы отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в консолидированный бюджет Иркутской области, на 5%.

На 1 января 2017 года перенесен срок передачи в местные бюджеты налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, по нормативу 30%, ранее установленный законом Иркутской области от 22 октября 2013 года № 74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» на 1 января 2018 года по нормативу 25%.

Объем безвозмездных перечислений на среднесрочный период определен на основании закона Иркутской области от 21.12.2016 № 121-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов». С 2020 года объем безвозмездных перечислений сохранен на уровне 2019 года.

Прогноз расходной части бюджета района и консолидированного бюджета осуществлен исходя из прогнозируемого объема доходных источников, с учетом существующих бюджетных ограничений по размеру дефицита и уровню муниципального долга.

Так, определение параметров расходной части районного бюджета осуществлено с соблюдением обязательств по планированию бюджета с дефицитом не более 7,5% от прогнозируемого общего объема доходов за исключением безвозмездных перечислений, принятых Черемховским районным муниципальным образованием при привлечении кредитов из областного бюджета в 2016 году.

Сформированный с учетом данного подхода Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Черемховского районного муниципального образования на период до 2022 года представлен в приложении 1.

Учитывая имеющиеся бюджетные ограничения, необходимым условием дальнейшей реализации бюджетной политики при определении расходной части бюджетов будет безусловный приоритет исполнения действующих обязательств. Инициативы и предложения по принятию новых расходных обязательств должны реализовываться только после соответствующей оценки их эффективности с одновременным пересмотром действующих обязательств в целях высвобождения финансовых ресурсов. Кроме того, решения о принятии расходных обязательств, имеющих долгосрочный характер, должны учитывать не только текущий уровень доходов, но и их будущую динамику.

В рамках действующего законодательства на 2018-2019 годы сохранен резерв в виде условно утверждаемых расходов в объеме: 2,5% от расходов (за исключением расходов, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты) на 2018 год, на 2019год не менее 5%.

Показатели предельных расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Черемховского районного муниципального образования на период их действия представлены в приложении 2.

**4. Основные риски, влияющие на обеспечение сбалансированности консолидированного бюджета Черемховского районного муниципального образования, и механизмы их минимизации.**

В условиях экономической нестабильности наиболее негативными последствиями и рисками для бюджетной системы Черемховского районного муниципального образования являются:

превышение прогнозируемого уровня инфляции;

высокий уровень дефицита бюджета района и поселений, рост муниципального долга;

ухудшение условий для заимствования;

сокращение межбюджетных трансфертов из областного бюджета;

передача дополнительных расходных обязательств.

Для минимизации бюджетных рисков необходимо проводить следующие мероприятия:

повышение доходного потенциала Черемховского районного муниципального образования;

максимальное наполнение доходной части районного бюджета и бюджетов поселений для осуществления социально значимых расходов;

поддержание экономически безопасного уровня муниципального долга Черемховского районного муниципального образования;

активное участие в привлечении средств из областного бюджета, в том числе в рамках государственных программ Иркутской области;

проведение детальных проверок исполнения бюджета района и бюджетов поселений.

Реализация бюджетной политики Черемховского района в долгосрочном периоде должна быть направлена на планомерную работу по приведению расходных обязательств как районного бюджета, так и бюджетов поселений в соответствие с имеющимися бюджетными возможностями.

Осуществление мероприятий по сокращению неэффективных расходов и бюджетных ассигнований, не относящихся к первоочередным расходам, изыскание внутренних резервов за счет перераспределения расходов на финансирование мероприятий с достижением приоритетных целей, эффективное и экономное использование бюджетных ресурсов – основные направления деятельности органов местного самоуправления в сфере повышения качества финансового менеджмента.

Экономически обоснованным увеличением расходной части бюджета может считаться ее рост в темпах, не превышающих темпы роста собственных доходов, за исключением влияния на темпы роста доходов конъюнктурных (единовременных) доходов. При этом необходимо отслеживать долгосрочную динамику изменений дефицита бюджета и муниципального долга, в целях недопущения их превышения установленных параметров.

При резких колебаниях доходной части бюджета необходимо создавать резервы для финансирования расходных обязательств будущих периодов и (или) направлять дополнительные доходы на снижение долговой нагрузки на бюджет.

Ухудшение ситуации с наполняемостью бюджета доходами, рост первоочередных и социально-значимых расходов способны привести к недостаточному финансированию принятых бюджетных обязательств, образованию кредиторской задолженности, социальной и экономической нестабильности. Бюджетная система должна быть готова к подобным потрясениям и при необходимости обладать способностью привлечения источников финансирования, как дефицита бюджета, так и кассовых разрывов в процессе исполнения бюджета.

На момент возникновения кризисных явлений уровень муниципального долга не должен стать серьезным фактором, ограничивающим возможность осуществления дополнительных заимствований.

При стабильных поступлениях доходов в бюджет рост муниципального долга должен быть ограничен.

Начальник финансового управления Ю.Н. Гайдук

Приложение № 1 к Бюджетному прогнозу Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2022 года

|  |
| --- |
| **Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Черемховского районного муниципального образования** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| **Консолидированный бюджет Черемховского района** |
| 1. | Доходы бюджета района - всего | 736 392,5 | 698 253,3 | 682 101,7 | 691 553,7 | 699 527,5 | 707 876,1 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | - налоговые доходы | 124 225,8 | 127 298,5 | 133 577,4 | 141 458,5 | 148 107,0 | 155 068,0 |
| 1.2. | - неналоговые доходы | 29 406,9 | 26 807,8 | 26 626,1 | 28 197,0 | 29 522,3 | 30 909,8 |
| 1.3. | - безвозмездные поступления - всего | 582 759,8 | 544 147,0 | 521 898,2 | 521 898,2 | 521 898,2 | 521 898,2 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.3.1. | - не имеющие целевого назначения | 56 812,0 | 48 980,7 | 49 475,1 | 49 475,1 | 49 475,1 | 49 475,1 |
| 1.3.2. | - имеющие целевое назначение | 525 947,8 | 495 166,3 | 472 423,1 | 472 423,1 | 472 423,1 | 472 423,1 |
| 2. | Расходы бюджета района - всего | 747 024,2 | 707 862,3 | 692 155,8 | 702 581,0 | 699 527,5 | 707 876,1 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 2.1. | - за счет средств бюджета района, не имеющих целевого назначения | 221 076,4 | 212 696,0 | 219 732,7 | 230 157,9 | 227 104,4 | 235 453,0 |
| 2.2. | - за счет средств безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение | 525 947,8 | 495 166,3 | 472 423,1 | 472 423,1 | 472 423,1 | 472 423,1 |
| 3. | Дефицит (профицит) бюджета района | -10 631,7 | -9 609,0 | -10 054,1 | -11 027,3 | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Отношение дефицита бюджета района к общему годовому объему доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах) | -6,9% | -6,2% | -6,3% | -6,5% | 0,0% | 0,0% |
| 5. | Источники финансирования дефицита бюджета района - всего | 10 631,7 | 9 609,0 | 10 054,1 | 11 027,3 | 0,0 | 0,0 |
|   | в том числе: | 10 631,7 | 9 609,0 | 10 054,1 | 11 027,3 | 0,0 | 0,0 |
| 5.1.  | получение кредитов от кредитных организаций РФ в валюте РФ | 24 056,5 | 19 721,7 | 18 091,5 | 21 405,6 | 20 623,0 | 27 758,0 |
| 5.2. | погашение кредитов от кредитных организаций |   |   |   |   | -20 623,0 | -27 758,0 |
| 5.3. | погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ | -13 424,8 | -10 112,7 | -8 037,4 | -10 378,3 |   |   |
| 6. | Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года | 41 953,2 | 52 584,9 | 62 193,9 | 72 248,0 | 83 275,3 | 83 275,3 |
| 7. | Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году | 24 056,5 | 19 721,7 | 18 091,5 | 21 405,6 | 20 623,0 | 27 758,0 |
| 8. | Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным заимствованиям | -13 424,8 | -10 112,7 | -8 037,4 | -10 378,3 | -20 623,0 | -27 758,0 |
| 9. | Объем расходов на обслуживание муниципального долга | 233,6 | 85,1 | 15,6 |   |   |   |
| **Бюджет Черемховского районного муниципального образования** |
| 1. | Доходы бюджета района - всего | 677 378,1 | 641 124,7 | 622 377,7 | 628 654,3 | 633 948,8 | 639 492,4 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | - налоговые доходы | 76 928,6 | 80 402,4 | 83 868,6 | 88 817,0 | 92 991,0 | 97 361,5 |
| 1.2. | - неналоговые доходы | 25 086,7 | 22 342,3 | 22 511,7 | 23 839,9 | 24 960,4 | 26 133,5 |
| 1.3. | - безвозмездные поступления - всего | 575 362,8 | 538 380,0 | 515 997,4 | 515 997,4 | 515 997,4 | 515 997,4 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.3.1. | - не имеющие целевого назначения | 51 904,4 | 45 701,3 | 46 061,9 | 46 061,9 | 46 061,9 | 46 061,9 |
| 1.3.2. | - имеющие целевое назначение | 523 458,4 | 492 678,7 | 469 935,5 | 469 935,5 | 469 935,5 | 469 935,5 |
| 2. | Расходы бюджета района - всего | 685 029,0 | 647 803,0 | 629 292,0 | 635 976,0 | 633 948,8 | 639 492,4 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 2.1. | - за счет средств бюджета района, не имеющих целевого назначения | 161 570,6 | 155 124,3 | 159 356,5 | 166 040,5 | 164 013,3 | 169 556,9 |
| 2.2. | - за счет средств безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение | 523 458,4 | 492 678,7 | 469 935,5 | 469 935,5 | 469 935,5 | 469 935,5 |
| 3. | Дефицит (профицит) бюджета района | -7 650,9 | -6 678,3 | -6 914,3 | -7 321,7 | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Отношение дефицита бюджета района к общему годовому объему доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений (в процентах) | -7,5% | -6,5% | -6,5% | -6,5% | 0,0% | 0,0% |
| 5. | Источники финансирования дефицита бюджета района - всего | 7 650,9 | 6 678,3 | 6 914,3 | 7 321,7 | 0,0 | 0,0 |
|   | в том числе: | 7 650,9 | 6 678,3 | 6 914,3 | 7 321,7 | 0,0 | 0,0 |
| 5.1.  | получение кредитов от кредитных организаций бюджетами мунициальных районов | 19 598,7 | 15 937,3 | 14 745,3 | 15 658,6 | 16 760,4 | 21 980,0 |
| 5.2. | погашение бюджетами муниципальных районов кредитов от кредитных организаций |   |   |   |   | -16 760,4 | -21 980,0 |
| 5.3. | погашение бюджетами муниципальных районов кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ | -12 077,8 | -9 387,0 | -7 831,0 | -8 336,9 |   |   |
| 5.4. | Возврат бюджетных кредитов предоставленных из бюджетов муниципальных районов | 130,0 | 128,0 |   |   |   |   |
| 6. | Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года | 37 632,7 | 45 153,6 | 51 703,9 | 58 618,2 | 65 939,9 | 82 700,3 |
| 7. | Объем муниципальных заимствований в соответствующем финансовом году | 19 598,7 | 15 937,3 | 14 745,3 | 15 658,6 | 16 760,4 | 21 980,0 |
| 8. | Объем средств, направляемых в соответствующем финансовом году на погашение суммы основного долга по муниципальным заимствованиям | -12 077,8 | -9 387,0 | -7 831,0 | -8 336,9 | -16 760,4 | -21 980,0 |
| 9. | Объем расходов на обслуживание муниципального долга | 173,7 | 74,0 | 4,0 |   |   |   |

Начальник финансового управления АЧРМО Ю.Н. Гайдук

Приложение № 2

 к Бюджетному прогнозу Черемховского районного муниципального образования на долгосрочный период до 2022 года

|  |
| --- |
| **Показатели предельных расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Черемховского районного муниципального образования** |
| № п/п | Наименование показателя | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1. | Расходы бюджета района - всего | 685 029,0 | 647 803,0 | 629 292,0 | 635 976,0 | 633 948,8 | 639 492,4 |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1. | расходы на реализацию муниципальных программ Черемховского районного муниципального образования - всего | 78 004,4 | 58 084,0 | 58 674,5 |   |   |   |
|   | в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| 1.1.1. | «Управление муниципальными финансами Черемховского районного муниципального образования на 2017-2019 годы» | 49 985,8 | 39 110,3 | 39 310,4 |   |   |   |
| в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| за счет средств местного бюджета | 12 077,2 | 11 709,9 | 12 140,9 |   |   |   |
| за счет средств областного бюджета | 37 908,6 | 27 400,4 | 27 169,5 |   |   |   |
| 1.1.2. | «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков на 2017-2019 годы» | 925,7 | 925,7 | 925,7 |   |   |   |
| 1.1.3. | «Безопасность школьных перевозок на 2017-2019 годы» | 7 801,0 | 7 500,0 | 7 801,0 |   |   |   |
| 1.1.4. | «Безопасность образовательных организаций на 2017-2019 годы» | 2 260,0 | 2 200,0 | 2 200,0 |   |   |   |
| 1.1.5. | «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Черемховского районного муниципального образования на 2017-2019 годы » | 430,0 | 495,2 | 546,6 |   |   |   |
| 1.1.6. | «Развитие физической культуры и спорта в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы»  | 120,0 | 120,0 | 170,0 |   |   |   |
| 1.1.7. | «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами и психотропными веществами в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы» | 64,0 | 64,0 | 70,0 |   |   |   |
| 1.1.8. | «Улучшение условий охраны труда в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы» | 21,0 | 21,0 | 21,0 |   |   |   |
| 1.1.9. | «Совершенствование организации питания на 2017-2019 годы» | 1 553,5 | 1 703,5 | 1 553,5 |   |   |   |
| 1.1.10. | «Инвентаризация муниципальных объектов недвижимости Черемховского районного муниципального образования на 2017-2019 годы» | 1 215,0 | 1 215,0 | 1 215,0 |   |   |   |
| 1.1.11. | «Развитие культуры в Черемховском районном муниципальном образовании на период 2017-2019 годы» | 573,4 | 608,4 | 680,4 |   |   |   |
| 1.1.12. | «Молодым семьям – доступное жилье на 2014-2019 годы»  | 260,0 | 280,0 | 290,0 |   |   |   |
| 1.1.13. | «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Черемховском районе на 2017-2019 годы»  | 60,0 | 60,0 | 60,0 |   |   |   |
| 1.1.14. | «Охрана окружающей среды на территории Черемховского районного муниципального образования на 2017-2019 годы» | 8 815,2 |   |   |   |   |   |
| 1.1.15. | «Поддержка проводимых мероприятий, посвященных Дням воинской славы, памятным датам России и работе с ветеранами и инвалидами в Черемховском районе на 2017-2019 годы» | 100,0 | 100,0 | 100,0 |   |   |   |
| 1.1.16. | «Молодежная политика в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы» | 100,0 | 100,0 | 150,0 |   |   |   |
| 1.1.17. | «Профилактика правонарушений в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы» | 40,0 | 40,0 | 40,0 |   |   |   |
| 1.1.18. | «Повышение безопасности дорожного движения в Черемховском районе на 2017-2019 годы» | 37,4 | 37,4 | 37,4 |   |   |   |
| 1.1.19. | «Профилактика суицидов, предупреждение и предотвращение суицидальных попыток среди несовершеннолетних на 2017 - 2019 годы» | 15,0 | 15,0 | 15,0 |   |   |   |
| 1.1.20. | «Развитие современной инфраструктуры объектов образования на 2017-2019 годы» | 3 500,0 | 3 400,0 | 3 400,0 |   |   |   |
| 1.1.21. | «Информатизация образовательных организаций на 2017-2019 годы» | 35,0 | 35,0 | 35,0 |   |   |   |
| 1.1.22. | «Устойчивое развитие сельских территорий Черемховского районного муниципального образования на 2014-2020 годы» | 51,4 |   |   |   |   |   |
| 1.1.23. | «Противодействие коррупции в администрации Черемховского районного муниципального образования на 2017-2019 годы» | 11,0 | 23,5 | 23,5 |   |   |   |
| 1.1.24. | «Школьный учебник на 2017-2019 годы» | 15,0 | 15,0 | 15,0 |   |   |   |
| 1.1.25. | «Профилактика экстремизма и терроризма в Черемховском районном муниципальном образовании на 2017-2019 годы» | 15,0 | 15,0 | 15,0 |   |   |   |

Начальник финансового управления АЧРМО Ю.Н. Гайдук