



АДМИНИСТРАЦИЯ НИЖНЕВАРТОВСКОГО РАЙОНА
Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 29.12.2017

№ 2806

г. Нижневартовск

Об утверждении бюджетного прогноза Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Думы района от 05.10.2007 № 101 «Об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в Нижневартовском районе», постановлением администрации района от 11.08.2015 № 1516 «Об утверждении Порядка разработки бюджетного прогноза Нижневартовского района на долгосрочный период»:

1. Утвердить бюджетный прогноз Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года согласно приложению.

2. Службе документационного обеспечения управления организации деятельности администрации района (Ю.В. Мороз) разместить постановление на официальном веб-сайте администрации района: www.nvraion.ru.

3. Пресс-службе администрации района (А.В. Шишлакова) опубликовать постановление в приложении «Официальный бюллетень» к районной газете «Новости Приобья».

4. Постановление вступает в силу после его официального опубликования (обнародования) с 01.01.2018.

5. Контроль за выполнением постановления возложить на заместителя главы района по экономике и финансам Т.А. Колокольцеву.

Глава района

Б.А. Саломатин

Бюджетный прогноз Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года

Бюджетный прогноз Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года (далее – бюджетный прогноз) разрабатывается в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Думы района от 05.10.2007 № 101 «Об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в Нижневартовском районе», постановлением администрации района от 11.08.2015 № 1516 «Об утверждении Порядка разработки бюджетного прогноза Нижневартовского района на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз относится к документам стратегического планирования, разрабатываемом на муниципальном уровне в рамках долгосрочного бюджетного планирования.

Бюджетный прогноз разработан на основе прогноза социально-экономического развития Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

Целью долгосрочного бюджетного планирования является обеспечение предсказуемости развития бюджета Нижневартовского района, что позволяет оценивать долгосрочные тенденции изменений объема и структуры доходов и расходов, структуры и условий привлечения и обслуживания заимствований, а также выработать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение устойчивости и эффективности функционирования бюджетной системы Нижневартовского района.

Основными задачами, способствующими достижению цели долгосрочного бюджетного планирования, являются:

разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджета района и консолидированного бюджета района в целях обеспечения сбалансированности бюджетов;

выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета района и решению ключевых задач социально-экономического развития Нижневартовского района в долгосрочном периоде;

определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения муниципальных программ Нижневартовского района на период их действия.

Решение задач обеспечивается в рамках комплексного подхода, включающего в себя создание целостной системы стратегического и бюджетного прогнозирования и планирования, обеспечение взаимного соответствия и координации бюджетного прогноза с другими документами муниципального стратегического планирования, а именно с прогнозом социально-экономического развития Нижневартковский район на долгосрочный период и муниципальными программами района.

**Основные итоги исполнения бюджета (консолидированного бюджета)
Нижневартковского района, условия формирования бюджетного прогноза
в текущем периоде**

Исполнение консолидированного бюджета района за период с 2014 по 2016 годы характеризуется следующими данными:

	млн. рублей		
Показатель	2014 год	2015 год	2016 год
Доходы бюджета - всего	4 504,6	4 555,6	4 466,5
Расходы бюджета - всего	5 096,3	4 618,6	4 538,4
Дефицит (-) (профицит (+)) бюджета	- 591,7	- 63,0	- 71,9

Исполнение бюджета района за период с 2014 по 2016 годы характеризуется следующими данными:

	млн. рублей		
Показатель	2014 год	2015 год	2016 год
Доходы бюджета - всего	4 888,5	4 799,8	4 715,9
в том числе:			
Налоговые и неналоговые доходы	2 005,8	2 030,5	2 062,6
Безвозмездные поступления	2 882,7	2 709,3	2 653,3
Расходы бюджета - всего	5 496,0	4 858,8	4 765,7
Дефицит (-) (профицит (+)) бюджета	- 607,5	- 59,0	- 49,8

Доходная часть бюджета района за 2016 год исполнена в сумме 4 715,9 млн. рублей, или 99,0% к уточненному годовому плану.

Наибольший удельный вес в структуре доходов 2016 года занимают безвозмездные поступления, которые составляют более 56,2 %. На долю налоговых и неналоговых доходов приходится 43,8 %.

За период с 2014 по 2016 годов налоговые и неналоговые доходы увеличились на 2,8 %.

Основную долю налоговых и неналоговых доходов составляют налог на доходы с физических лиц – 63,2% и доходы от использования имущества – 25,4%. На долю остальных доходов (акцизы на ГСМ, налоги на совокупных доход, налоги на имущество, доходы от продажи имущества, и др.) приходится 11,4 %.

В 2016 году расходы бюджета района исполнялись в «программном формате»: реализовывалось 18 муниципальных программ и 6 ведомственных целевых программ. Доля расходов, исполненных в рамках муниципальных

программ района в 2016 году в общем объеме расходов бюджета района увеличилась до 85,3%, в 2015 году данный показатель составлял 84,5%, в 2014 году – 69,2 %.

В 2017 году доля расходов бюджета, запланированная в рамках муниципальных программ, достигла 100% общего объема расходов бюджета района. Завершены мероприятия по реформированию бюджетного планирования, связанные с переходом на программно-целевой метод бюджетного планирования, обеспечивающий прямую взаимосвязь между распределением бюджетных ресурсов и фактическими или планируемыми результатами их использования.

Социальный ориентир бюджетной политики района в области расходов остается основным ее приоритетом, доля расходов бюджета района социальной направленности в 2016 году в общем объеме расходов составила 43,9%, в 2015 году – 43,4%, в 2014 году – 46,7%.

Межбюджетные трансферты из бюджета района бюджетам поселений перечислены в 2016 году в сумме 761,3 млн. рублей, в 2015 году – 750,3 млн. рублей, в 2014 году – 909,6 млн. рублей. Основную долю в общем объеме межбюджетных трансфертов поселениям (в пределах 90%) занимают дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений и дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений.

Обслуживание муниципального долга в 2016 году составило 0,9 тыс. рублей, в 2015 году – 1,0 тыс. рублей, в 2014 году – 16,3 тыс. рублей (проценты за пользование бюджетным кредитом, предоставленным бюджетом Ханты-Мансийского автономного округа под досрочный завоз товаров в населенные пункты района).

Реформы общественного сектора экономики идут в направлении расширения горизонта бюджетного планирования, повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления, повышения качества оказания муниципальных услуг.

Утверждение трехлетнего бюджета позволяет формулировать среднесрочные приоритетные задачи развития района, оценивать необходимые ресурсы для их реализации и определять возможные источники этих ресурсов. Долгосрочное бюджетное планирование позволит перейти к полноценному использованию программно-целевых методов управления за счет повышения предсказуемости и стабильности расходов на реализацию муниципальных программ района.

Формирование бюджета Нижневартовского района на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов осуществлялось в условиях налогового и бюджетного законодательства, действующего на момент его составления.

В ходе реализации бюджетного процесса в текущем году налоговая и бюджетная политика в Нижневартовском районе направлены на обеспечение преемственности реализации налоговой и бюджетной политики прошлых лет и скорректированы с учетом текущей экономической ситуации, что позволяет обеспечить сбалансированность и устойчивость бюджета района.

Параметры вариантов долгосрочного прогноза и обоснования выбора варианта долгосрочного прогноза в качестве базового для целей бюджетного прогноза

Расчет основных параметров прогноза социально-экономического развития Нижневартовского района до 2023 года выполнен в двух вариантах – базовый и целевой.

Базовый вариант характеризует развитие экономики в условиях сохранения консервативных тенденций изменения внешних факторов при сохранении консервативной бюджетной политики, в том числе в части социальных обязательств, целевой – предполагает выход экономики на траекторию устойчивого роста, стабилизации инфляции при одновременном обеспечении макроэкономической сбалансированности. Различия между базовым и целевым сценариями связаны с динамикой факторов экономического роста.

Что касается инфляционной динамики, то в 2017 году прогнозируется дальнейшее замедление годовых темпов инфляции, ожидается, что в декабре 2017 года инфляция составит 4,0%, в базовом и целевом вариантах прогноза в 2018–2020 годах инфляция прогнозируется – 4%, к 2023 году инфляции снизится до 3,7% по базовому варианту.

Учитывая особенности экономической ситуации в последние годы, при формировании бюджета района за основу брался базовый сценарий, что нашло свое отражение и в бюджетном прогнозе на долгосрочный период.

Основные сценарные условия, направления развития налоговой, бюджетной и долговой политики и их основные показатели

Налоговая политика Нижневартовского района на долгосрочный период нацелена на динамичное поступление доходов в консолидированный бюджет Нижневартовского района, обеспечивающее потребности бюджета при одновременной активной работе органов местного самоуправления муниципальных образований района по изысканию дополнительных резервов доходного потенциала бюджета района и местных бюджетов.

Положительную динамику бюджетных поступлений планируется достичь за счет:

- снижения задолженности по налоговым и неналоговым платежам в бюджеты всех уровней;

- совершенствования методов администрирования, повышения уровня ответственности главных администраторов доходов за выполнение плановых показателей поступления доходов в бюджет района;

- мониторинг нормативных правовых актов органов местного самоуправления района по местным налогам и специальным налоговым режимам с целью совершенствования указанных актов и устранению нарушений;

сохранение на период 2018–2023 годов ограничений на принятие новых налоговых льгот по региональным налогам.

Основной целью бюджетной политики Нижневартовского района на долгосрочный период будет являться сохранение стабильности при обеспечении долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджетной системы района, накопление и рациональное использование резервов, обеспечение предсказуемости ситуации с учетом сложившихся условий и перспектив развития экономики, преемственность и реализация поставленных ранее стратегических целей, а также реализация целей социально-экономического развития Нижневартовского района, обеспечение потребностей населения и организаций в муниципальных услугах, рост показателей их доступности и качества.

Будет продолжена работа по совершенствованию программно-целевого принципа формирования и исполнения бюджета района, что повысит обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Реализация бюджетной политики в части расходов будет направлена на оптимизацию бюджетных расходов, распределение исходя из имеющихся ресурсов и четкого выстраивания приоритетов в использовании бюджетных средств.

Долговая политика Нижневартовского района будет нацелена на поддержание долговой нагрузки района на экономически безопасном уровне.

Заемные средства будут привлекаться в виде бюджетного кредита из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры для досрочного завоза продукции (товаров) в районы и населенные пункты на территории Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в связи с ограниченными сроками доставки.

За период реализации бюджетного прогноза результатом применения взаимосвязанных мер муниципального регулирования будет ежегодное сокращение дефицита бюджета района.

Основные характеристики бюджета (консолидированного бюджета) Нижневартовского района с учетом выбранного сценария в долгосрочном периоде, а также показатели объема муниципального долга

Основные характеристики бюджета Нижневартовского района подготовлены с учетом сценария базового варианта долгосрочного прогноза социально-экономического развития Нижневартовского района до 2023 года, с учетом в 2021–2023 годах объемов межбюджетных трансфертов Нижневартовскому району на уровне показателей 2020 года.

Прогноз основных характеристик бюджета (консолидированного бюджета) Нижневартовского района на долгосрочный период до 2023 года представлен в приложении 1 к бюджетному прогнозу.

Предельные объемы бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Нижневартовского района на период их действий

Прогноз бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Нижневартовского района составлен исходя из базового варианта прогноза, на основе расходов, предусмотренных решением Думы района от 17.11.2017 № 230 «О бюджете района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Перечень муниципальных программ Нижневартовского района утвержден постановлением администрации района от 18.09.2013 № 1946 (с изменениями от 07.10.2017 № 2030) «Об утверждении Перечня муниципальных программ района на 2018 – 2025 годы и на период до 2030 годов».

Предельные объемы бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Нижневартовского района представлен в приложении 2 к бюджетному прогнозу.

Приложение 1 к бюджетному
прогнозу Нижневартовского
района до 2023 года

**Прогноз основных характеристик бюджета
Нижневартовского района**

Показатель	Основные характеристики бюджета по годам (млн. рублей)					
	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Консолидированный бюджет Нижневартовского района						
1. Доходы	3 547,3	3 450,0	3 472,6	3 472,6	3 472,6	3 472,6
2. Расходы	3 625,3	3 530,6	3 553,4	3 553,3	3 553,2	3 553,1
3. Дефицит/ Профицит (-/+)	-77,9	-80,6	-80,8	-80,7	-80,6	-80,5
Бюджет Нижневартовского района						
1. Доходы, всего, в том числе:	3 446,3	3 387,7	3 385,9	3 385,9	3 385,9	3 385,9
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	1 713,4	1 732,9	1 762,0	1 762,0	1 762,0	1 762,0
1.2. Безвозмездные поступления	1 732,9	1 654,8	1 623,9	1 623,9	1 623,9	1 623,9
2. Расходы	3 519,9	3 461,2	3 459,3	3 459,2	3 459,1	3 459,0
в том числе на обслуживание муниципального долга	0,002	0,003	0,003	0,003	0,003	0,003
3. Дефицит/ Профицит (-/+)	-73,6	-73,5	-73,4	-73,3	-73,2	-73,1
4. Объем муниципального долга на 1 января соответствующего финансового года	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Приложение 2 к бюджетному
прогнозу Нижневартовского
района до 2023 года

**Показатели
финансового обеспечения муниципальных программ
Нижневартовского района**

(млн. рублей)

Наименование программы	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год*	2022 год*	2023 год*
Расходы на реализацию муниципальных программ – всего	3 519,9	3 461,2	3 459,3	2 157,5	2 165,0	2 173,0
в том числе:						
муниципальная программа «Развитие образования в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 годы»	1 441,1	1 373,1	1 367,0	349,9	349,9	349,9
муниципальная программа «Социальная поддержка жителей Нижневартовского района на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7
муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Нижневартовском районе на 2018–2025 года и на период до 2030 годы»	249,1	240,9	240,6	239,9	239,9	239,9
муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Нижневартовском районе на 2018–2025 года и на период до 2030 годы»	137,2	137,6	137,6	102,1	102,1	102,1
муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства, агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Нижневартовском районе в 2018–2025 годах и на период до 2030 года»	85,7	64,0	64,0	18,7	18,7	18,7
муниципальная программа «Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера, проживающих в Нижневартовском районе, на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	3,8	3,8	3,8	0,7	0,7	0,7
муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Нижневартовского района в 2018–2025 годах и на период до 2030 года»	43,0	109,4	89,0	9,1	9,1	9,1

муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	156,1	127,0	137,1	70,7	70,7	70,7
муниципальная программа «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	0,8	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0
муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	34,3	32,5	32,5	29,5	29,5	29,5
муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности в Нижневартовском районе на 2018–2025 года и на период до 2030 года»	0,2	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1
муниципальная программа «Информационное общество Нижневартовского района на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	11,8	11,8	11,8	11,8	11,8	11,8
муниципальная программа «Развитие транспортной системы Нижневартовского района на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	65,8	60,7	43,4	111,9	119,4	127,4
муниципальная программа «Развитие гражданского общества Нижневартовского района на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	161,9	162,0	162,0	162,0	162,0	162,0
муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, гармонизация межэтнических и межкультурных отношений в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	0,3	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом на территории Нижневартовского района на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	42,8	39,9	39,9	42,6	42,6	42,6
муниципальная программа «Развитие муниципальной службы и резерва управленческих кадров в Нижневартовском районе на 2018–2025 годы и на период до 2030 года»	526,6	508,5	508,2	425,7	425,7	425,7

муниципальная программа «Управление в сфере муниципальных финансов в Нижневартовском районе на 2018–2025 года и на период до 2030 года»	554,7	584,1	616,5	578,1	578,1	578,1
---	-------	-------	-------	-------	-------	-------

*Примечание: значения показателей финансового обеспечения муниципальных программ на 2021-2023 годы спрогнозированы без учета средств межбюджетных трансфертов автономного округа.