

ПРИЛОЖЕНИЕ
УВЕРЖДЕН
постановлением администрации
Озерского сельсовета Рассказовского
района Тамбовской области
от 27.10.2016 № 120

Бюджетный прогноз
Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период
(на 2017 - 2022 годы)

I. Основные понятия

Бюджетный прогноз Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период (на 2017 - 2022 годы) (далее - Бюджетный прогноз) разработан в соответствии с требованиями статьи 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 35.3 решения Озерского сельского Совета народных депутатов от 28.08.2015 № 106 «О Положении «О бюджетном процессе в Озерском сельсовете» и на основании постановления администрации Озерского сельсовета Рассказовского района от 07.10.2015 № 84 «Об утверждении Порядка разработки и утверждения бюджетного прогноза Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз разработан на 6 лет (на 2017 - 2022 годы) с учетом стратегических целей, сформулированных в посланиях Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в указах Президента Российской Федерации от 2012 года, в социально-экономическом развитии Озерского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области на период до 2020 года., утвержденного постановлением администрации Озерского сельсовета Рассказовского района от 27.10.2016 № 120.

Бюджетный прогноз разработан на основе предварительного прогноза социально-экономического развития Озерского сельсовета Рассказовского района на 2017 год и на период до 2019 года.

II. Описание основных сценарных условий, параметров
вариантов долгосрочного прогноза и обоснование выбора
варианта долгосрочного прогноза в качестве базового
для целей Бюджетного прогноза

Озерский сельсовет Рассказовского района в 2016 году продолжил динамичное развитие в экономике и социальной сфере.

Промышленное производство.

Озерский сельсовет не имеет промышленного производства.

Сельское хозяйство

В Озерском сельсовете базовая отрасль сельское хозяйство, является ведущим сектором экономики.

В сфере сельского хозяйства сельсовета работают 2 сельхозформирования всех форм собственности, 10 крестьянско-фермерских хозяйств и 520 личных подсобных хозяйств

В 2016 году посевная площадь сельскохозяйственных культур составила 15952,703 га.

В то же время в 2016 году стоимость валовой продукции по всем категориям сельскохозяйственных производителей стала больше, чем в 2015 году. Темп роста показателя ожидается на уровне 104,0 % (в действующих ценах) и 99,1 % (в сопоставимых ценах).

В отрасли «растениеводство» в последние годы наметилась положительная тенденция в оптимизации производства конкретных видов сельскохозяйственных культур в увязке с потребностями рынка и оптимизацией сбыта.

Животноводством занимаются в основном в личных подсобных хозяйствах.

В 2016 году продолжается реализация комплекса мер по росту производства продукции животноводства: восстановлению поголовья скота за счет приобретения высокопродуктивных пород, технического и технологического перевооружения сельскохозяйственного производства, стимулирования развития малых форм хозяйствования, решения социальных проблем села.

Основными производителями продукции в сельсовете являются: ИП Попова В.Г. глава КФХ и ИП Зимарина Л.В. глава КФХ.

Приоритетные направления развития сельского хозяйства на прогнозируемый период:

- обеспечение роста поголовья дойного стада для увеличения производства молока;
- увеличение производства яйца.

Транспорт и связь.

Общая протяженность автомобильных дорог местного значения в 2016 году составила 21,9 км., из которых 5,9 км. с твердым покрытием.. Усилия администрации сельсовета будут сосредоточены на проведении ремонта автомобильных дорог местного значения.

Наблюдаются изменения в сфере предоставления услуг связи: происходит увеличение числа пользователей сети Интернет и операторов сотовой связи. Количество квартирных телефонных аппаратов в населенных

пунктах сельсовета составляет 260 штук.

Строительство.

За 2016 год за счет уточнения площади при проведении инвентаризации введено в эксплуатацию 448 кв.м. жилищного фонда.

В сельсовете газифицировано 488 домовладений. Без газа остаются 32 дома. Уровень газификации жилого фонда сельсовета составляет 94%.

К 2019 году прогнозируется увеличение объема работ по виду экономической деятельности «Строительство» (темп роста 133,5% к уровню 2016 года) за счет реализации инвестиционных проектов в сельском хозяйстве и создания благоприятных условий для индивидуального жилищного строительства.

Торговля и услуги населению

Потребительский рынок продолжает оказывать существенное влияние на поддержание общеэкономической динамики развития сельсовета на достаточно высоком уровне.

В ответ на потребительские предпочтения и растущие требования к качеству и ассортименту продукции и услуг увеличивается доля современных предприятий торговли и обслуживания населения, повышается уровень конкурентоспособности.

Относительно позитивная динамика реальных располагаемых денежных доходов населения, проведение индексации заработной платы и пенсий, а также государственная политика, направленная на сдерживание роста инфляции способствуют росту:

оборота розничной торговли (который по прогнозам к 2019 году увеличится на 33% по сравнению с 2016 годом). На территории сельсовета услуги по торговле осуществляют 4 магазина и 1 павильон.

Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия

Прогноз развития малого и среднего предпринимательства на 2017 год и на период до 2019 года формируется исходя из общей концепции перспектив социально-экономического развития Тамбовской области, а также масштабов и результативности мер поддержки малого и среднего предпринимательства, проводимых на федеральном, региональном и районном уровнях.

По состоянию на 01.01.2016 года в сельсовете функционировало 15 малых предприятий. Исходя из сложившейся тенденции, в прогнозируемом периоде планируется увеличение их количества до 16(1 вариант) или 17 (2 вариант) в 2019 году.

Количество индивидуальных предпринимателей, зарегистрированных в сельсовете, в 2016 году предварительно составило 15 человек. Это на 2 человека больше, чем в 2014 году. Среднегодовой темп роста количества

индивидуальных предпринимателей на 2017-2019 годы прогнозируется на уровне 104,0 %. По-прежнему, для субъектов малого предпринимательства наиболее привлекательными видами деятельности остаются розничная торговля, сельское хозяйство.

Учитывая тенденции роста потребительского спроса населения, а также объемов производимых товаров, работ и услуг, прогнозируется увеличение среднесписочной численности работников малых и средних предприятий, которая к 2019 году составит 35 человек. Также следует отметить увеличение среднесписочной численности работников малых и средних предприятий в 2016 году по сравнению с 2015 на 104%. Этому способствовала планомерно проводимая работа администрации сельсовета по легализации трудовых отношений.

Основной целью администрации сельсовета в этой сфере является

проведение мероприятий, направленных на создание правовых и экономических условий для развития малого и среднего предпринимательства.

Достижение этой цели предполагает реализацию мер по таким направлениям, как:

- совершенствование налогообложения малого и среднего предпринимательства через регулирование коэффициента К2 при расчете суммы ЕНВД;

- привлечение субъектов малого и среднего предпринимательства к участию в торгах на закупку товаров, работ, услуг для муниципальных нужд района;

- развитие системы информационной, консультационной поддержки, а также пропаганда и популяризация предпринимательской деятельности;

- информирование о возможности получения имущественной и финансовой поддержки предпринимательства за счет средств федерального и областного бюджетов.

Меры, предпринимаемые как на федеральном и областном, так и на районном уровне, позволяют в прогнозируемом периоде ожидать роста показателей малого и среднего предпринимательства.

Инвестиции

Реализация системы мероприятий по повышению инвестиционной привлекательности района, совершенствование системы муниципальной поддержки частных инвесторов, методов и форм регулирования инвестиционной деятельности предполагает в прогнозируемом периоде сохранение положительной тенденции, и позволяет оценить прирост инвестиций в основной капитал в 2016 году на уровне 107,1 % к уровню 2016 года.

В качестве приоритетных направлений инвестирования рассматриваются: сельское хозяйство.

В прогнозируемом периоде отраслевая структура инвестиций, по оценке, будет характеризоваться концентрацией ресурсов по

направлениям производства и переработки сельскохозяйственной продукции.

Развитию инвестиционной деятельности в данных отраслях будет способствовать комплексный и последовательный подход к улучшению инвестиционного климата в Озерском сельсовете, обеспечивающий опережающее создание новых рабочих мест, рост объемов производства.

Ожидаемый объем инвестиций в основной капитал (по полному кругу предприятий) в 2019 году составит

III. Основные направления бюджетной политики Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период

Реализация бюджетной политики в 2015-2016 годах осуществлялась в сложных экономических и политических условиях, когда целый ряд внешних и внутренних факторов вызвал изменения основных параметров бюджета, не соответствующих тем ожиданиям, которые закладывались при формировании бюджета на трехлетний период. На муниципальном уровне, также, как и на региональном, было принято решение о формировании бюджета сельского поселения на 2016 год на 1 год.

Конечная цель бюджетной политики состоит в повышении уровня и качества жизни населения в условиях сбалансированного бюджета, что подразумевает создание условий для устойчивого повышения уровня жизни граждан, их всестороннего развития, защиту их безопасности и обеспечение социальных гарантий.

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

Обеспечение бюджетной устойчивости и роста доходов бюджета сельского поселения.

Решение данной задачи будет достигаться за счет проведения взвешенной налоговой политики, направленной на стимулирование экономического развития Озерского сельсовета Рассказовского района.

В сфере налоговой политики действия органов местного самоуправления практически полностью зависят от политики федерального и регионального уровня. Основными целями федеральной налоговой политики являются сохранение бюджетной устойчивости, получение необходимого объема бюджетных доходов в первую очередь за счет улучшения качества налогового администрирования, сокращение теневой экономики, поддержка предпринимательской и инвестиционной активности, обеспечивающей налоговую конкурентоспособность.

Основными направлениями работы Озерского сельсовета Рассказовского района в сфере налогов в долгосрочном периоде будут:

ежегодное проведение оценки эффективности предоставляемых (планируемых к предоставлению) налоговых льгот по местным налогам, принятие мер по отмене неэффективных налоговых льгот;

проведение мониторинга финансовых и экономических показателей по широкому кругу организаций с целью определения причин колебаний их налоговой базы, выявления предпосылок выплат неофициальной заработной платы, проведение мероприятий по сокращению задолженности по налогу на доходы физических лиц;

проведение отдельных подготовительных мероприятий по введению на территории области налога на имущество физических лиц и налога на имущество организаций исходя из кадастровой стоимости объектов недвижимости;

проведение мероприятий по выявлению, постановке на налоговый учет и привлечению к налогообложению субъектов финансово-хозяйственной деятельности, имеющих рабочие места на территории сельского поселения;

выявление скрытых от налогообложения доходов и привлечение налогоплательщиков к уточнению налоговых обязательств и полноте уплаты налогов в бюджетную систему;

продолжение работы по инвентаризации и оптимизации имущества муниципальной собственности, вовлечению в хозяйственный оборот неиспользуемых объектов недвижимости и земельных участков;

проведение работы постояннодействующей комиссии Озерского сельсовета Рассказовского района по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов и погашению недоимки в бюджет сельского;

обеспечение на постоянной основе повышения результативности работы комиссий органов местного самоуправления по укреплению бюджетной и налоговой дисциплины, совершенствованию системы платежей и расчетов по уплате налогов;

проведение мониторинга изменений в налоговом законодательстве Российской Федерации, при необходимости - приведение в соответствие с ними законодательства Озерского сельсовета Рассказовского района о налогах и сборах.

Основными направлениями бюджетной политики Озерского сельсовета Рассказовского района в долгосрочном периоде являются:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджета Озерского сельсовета Рассказовского района в условиях ограниченности его доходных источников и снижения дотационности;

постепенное сокращение дефицита бюджета Озерского сельсовета Рассказовского района;

обеспечение реализации указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012;

минимизация принятия новых расходных обязательств Озерского сельсовета Рассказовского района исходя из обоснованности социальной и бюджетной эффективности их реализации;

повышение эффективности и сдерживание роста расходов бюджета Озерского сельсовета Рассказовского района;

выполнение обязательств Озерского сельсовета Рассказовского района по обеспечению софинансирования расходов;

повышение эффективности реализации муниципальных программ;

повышение эффективности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского сельсовета Рассказовского района;

совершенствование механизмов осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений;

повышение эффективности и качества осуществления внутреннего финансового контроля, способствующего снижению бюджетных рисков при составлении и исполнении бюджета Озерского сельсовета Рассказовского района;

повышение эффективности оказания муниципальных услуг;

повышение прозрачности, открытости бюджета сельского поселения.

IV. Основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета сельского поселения

В сфере бюджетной политики риски невыполнения плановых расходных обязательств зависят от множества внешних и внутренних факторов.

Внешним фактором риска зачастую является бюджетная политика Российской Федерации в части перераспределения дополнительных полномочий на уровень субъектов, внесения изменений в межбюджетные отношения или принятия на федеральном уровне решений, приводящих к увеличению стоимости расходных обязательств регионов и муниципалитетов.

Данные меры могут повлечь за собой значительное увеличение расходной нагрузки на районный бюджет или сокращение объемов межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Тамбовской области. Кроме того, рост стоимости расходных обязательств может быть обусловлен неблагоприятными экономическими условиями, ростом инфляции и цен на услуги естественных монополий.

Фактором риска невыполнения плановых расходных обязательств является невыполнение доходной части бюджета сельского поселения в результате:

недостижения плановых показателей прогноза социально-экономического развития района в части роста инвестиций, объемов промышленного производства, прибыли организаций и доходов населения;

использования недобросовестными налогоплательщиками схем уклонения от уплаты налогов и получения необоснованной налоговой выгоды;

отсутствия законодательно установленных норм обязательной

регистрации прав на объекты недвижимости, наличия несоответствий в информационных ресурсах регистрационных органов.

Основными рисками в сфере долговой политики являются риски увеличения расходов на обслуживание муниципального долга района в связи с ростом процентных ставок на рынке заимствований, а также риски снижения ликвидности финансового рынка.

В целях снижения указанных рисков при планировании и исполнении бюджета сельского поселения необходимо придерживаться консервативного варианта прогноза социально-экономического развития Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период (на 2017 - 2022 годы), а также политики оптимизации расходов бюджета сельского поселения.

Прогноз основных параметров бюджетной системы Озерского сельсовета Рассказовского района представлен в приложении к бюджетному прогнозу Озерского сельсовета Рассказовского района на долгосрочный период (на 2017-2022 годы).