**Администрация Веретейского сельского поселения**

Некоузский муниципальный район Ярославская область \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 24.02.2016г. № 28

Об утверждении бюджетного прогноза

Веретейского сельского поселения

на долгосрочный период

 В соответствии с п.6 ст. 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 24 Положения о бюджетном процессе в Веретейском сельском поселении

АДМИНИСТРАЦИЯ ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Веретейского сельского поселения на долгосрочный период (Приложение №1).

2. Настоящее Постановление вступает в силу с момента подписания.

3. Контроль за исполнением настоящего Постановления Глава поселения оставляет за собой.

Глава

Веретейского сельского поселения С.В. Некрутов

Приложение № 1

 к Постановлению от 24.02.2016г. № 28

**Бюджетный прогноз Веретейского сельского поселения**

**на долгосрочный период**

**Основные итоги исполнения бюджета Веретейского сельского поселения**

Бюджет Веретейского сельского поселения за 2014 год исполнен по доходам в сумме 30 738,5 тыс. руб., или 101,2 процента к плановым показателям, а по расходам в сумме 33 654,4 тыс. руб., или 97,6 процента. Перевыполнение доходной части связано с увеличением поступления акцизов против плановой цифры и налога на доходы физических лиц. Основным источником доходов бюджета поселения является земельный налог (73,2 процента налоговых и неналоговых доходов). Резервы роста поступлений от земельного налога на текущий момент практически исчерпаны, т.к. ставки по данному налогу максимальные практически по всем видам разрешенного использования земельных участков. С учетом изменившегося налогового законодательства резко уменьшаются поступления от налога на доходы физических лиц (с 10 до 2 процентов), из бюджета выведены доходы от аренды и продажи земельных участков (от 700 до 1000 тыс. руб. в год). Такая ситуация не вызывает оптимизма по поводу увеличения наполняемости доходной части бюджета в плановом долгосрочном периоде. Недовыполнение расходной части вызвано низким исполнением бюджетных назначений по разделам: 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 88,4 процента, 0400 «Национальная экономика» - 91,2 процента, 1200 «Средства массовой информации» - 93,6 процента, 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 97,6 процента. Дефицит бюджета составил 2 915,9 тыс. руб., источник покрытия – уменьшение остатка средств на едином счете бюджета.

**Условия формирования Бюджетного прогноза в текущем периоде**

 Веретейское сельское поселение является муниципальным образованием в составе Некоузского района. Площадь сельского поселения составляет 29700 га, и включает в себя 107 населенных пунктов, из них 79 населенных пунктов с постоянно проживающим населением, где проживает по состоянию на 01.01.2015 г. 2921 человека. Административным центром является пос. Борок.

 На территории поселения осуществляют деятельность около 42 хозяйствующих субъектов разных форм собственности. Из общего числа хозяйствующих субъектов основная доля приходится на розничную торговлю.

 Социальную инфраструктуру составляют учреждения образования (школы, детские сады), здравоохранения (три ФАПа, больница с поликлиникой), социальных услуг (Специализированный дом для ветеранов д. Григорево) и культуры (ДК, библиотеки).

 В сельском поселении развита дорожная инфраструктура, имеется стабильное круглогодичное сообщение автомобильным транспортом с крупными населенными пунктами поселения.

 В муниципальном образовании в целом сохраняется отрицательная динамика  демографического развития, снижение и увеличение абсолютных значений  убыли  и прироста населения связаны с естественными движениями населения – смертности и рождаемости. Наряду с естественным движением населения, миграция является одним из основных факторов, оказывающих влияние на формирование численности и состава жителей муниципального образования. В поселении наблюдается отток молодежи из села, близость поселения к городам с большим предложением рабочих мест и более высокой заработной платой станет основной проблемой социально-экономического развития поселения.

 Основными направлениями в работе администрации и Муниципального Совета Веретейского сельского поселения на 2016-2021 гг. в сфере улучшения демографической ситуации является участие поселения в областной программе социальной поддержки молодых семей, материнства и детства, одиноких матерей.

 Среднесписочная численность экономически занятого населения на конец 2014 г. составила 1749 человек, основным источником доходов является заработная плата. По оценке 2015 года прогноз по выплате заработной платы будет отрицательный. Данный прогноз обусловлен сокращением работников отдельных категорий научных организаций. Прогнозируя три года можно предположить, что уровень среднемесячной заработной платы с учетом государственной политики в области заработной платы, будет иметь положительную динамику.

 Кроме заработной платы, одним из источников доходов являются доходы от предпринимательской деятельности. Данные виды доходов прогнозу не подлежат.

 На территории Веретейского сельского поселения бюджетообразующими предприятием являются учреждения науки. По остальному кругу предприятий Веретейского сельского поселения в отношении численности работающих ситуация остается более стабильной, численность работников списочного состава по оценке 2015 г. и прогнозируемых 2016-2021 гг. останется практически неизменной.

 Фонд оплаты труда в 2014 году увеличился по сравнению с 2013 годом на 7,5%. Это связано с повышением заработной платы работников бюджетной  сферы. Рост заработной платы в отчетном году наблюдается в сфере розничной торговли.

 Прогноз развития сельского хозяйства Веретейского поселения на 2016–2021 гг. разработан на основе анализа предыдущего периода, оценки ожидаемых результатов в текущем году, с учётом влияния  природно-климатических  факторов в предстоящем периоде.

 Сельское хозяйство в муниципальном образовании представлено несколькими СПК, ведущими минимальную деятельность, и личными подсобными хозяйствами.

 Сельское хозяйство имеет растениеводческую и животноводческую специализации.

 Личные подсобные хозяйства выращивают также овощи, фрукты, плоды и ягоды, в основном для личного употребления.

 В отрасли животноводства на территории поселения по показателям 2014 и 2015 гг. в планах на 2016-2021 гг. наблюдается стабильность поголовья скота в частном секторе. В с/х предприятиях почти все фермы по производству мяса и молока ликвидированы по причине низкой рентабельности производства (за исключением фермы в СПК «Луч».

 Молоко производится также в личных подсобных хозяйствах, реализация мясо – молочной продукции производится путем уличной торговли, большая часть продукции производится для личных потребностей населения. Птицеводством и овцеводством также занимаются только в личных подсобных хозяйствах.

 В среднесрочной перспективе рост производства основных видов сельскохозяйственной продукции может быть обеспечен более полным использованием потенциала крестьянских (фермерских) хозяйств и хозяйств населения, укреплением кормовой базы, улучшением селекционно-племенной работы, применением высокоурожайных сортов и гибридов сельскохозяйственных культур, использованием интенсивных ресурсосберегающих технологий.

 Предпринимательская деятельность, в основном, представлена предприятиями розничной торговли, являющимися сегодня наиболее динамично развивающейся сферой экономики. Население Веретейского сельского поселения полностью обеспечено продовольственными и частично промышленными товарами. На территории поселения действуют 10 объектов розничной торговли. Оборот розничной торговли за 2014 год составляет 188,5 млн. руб., в 2015 году он увеличится в связи с ростом оптовых и розничных цен.

 Главным целевым ориентиром и стратегическим направлением в сфере социально-экономического развития сельского поселения является повышение уровня и качества жизни населения на основе реализации целей социального развития, наращивания экономического потенциала, эффективного использования природно - ресурсного потенциала и перехода к устойчивому развитию территории.

Прогноз основных характеристик бюджета Веретейского сельского поселения (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2016 год | 2017год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| ДОХОДЫ, в том числе: | 23616 | 23235 | 23412 | 23450 | 23460 | 23500 |
| Налоговые и неналоговые  | 23434 | 23235 | 23412 | 23450 | 23460 | 23500 |
| Безвозмездные перечисления  | 182 | - | - | - | - | - |
| РАСХОДЫ  | 23637 | 23235 | 23412 | 23450 | 23460 | 23500 |
| ДЕФИЦИТ  | 21 |  0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
| ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА,в том числе: | 21 |  0 |  0 |  0 |  0 |  0 |
| Использование остатков средств бюджета  | 21 |  0 | 0  | 0  | 0  | 0  |

1.1. Показатели финансового обеспечения

муниципальных программ Веретейского сельского поселения

     в тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п   | Наименование муниципальных программ Веретейского сельского поселения  | Расходы бюджета Веретейского сельского поселения Некоузского района на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ Веретейского сельского поселения  |
| 2015год | 2016год | 2017год | 2018год | 2019год | 2020год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  1. | Муниципальная программа "Развитие образования и молодежная политика в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 320 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
|  2. | Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Веретейского сельского поселения" на 2015-2020 годы | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 3. | Муниципальная программа "Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Веретейского сельского поселения" на 2015-2020 годы | 700 | 600 | 600 | 600 | 600 | 0 |
| 4. | Муниципальная программа "Обеспечение качественными коммунальными услугами населения Веретейского сельского поселения" на 2015-2020 годы | 1741 | 1700 | 1800 | 1800 | 1800 | 0 |
| 5. | Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства Веретейского сельского поселения" на 2015-2020 годы | 2606 | 2225 | 2225 | 2300 | 2300 | 0 |
| 6. | Муниципальная программа "Защита населения и территории Веретейского сельского поселения от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах" на 2015-2020 годы | 620 | 620 | 450 | 450 | 450 | 0 |
| 7. | Муниципальная программа "Развитие культуры и туризма в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 1300 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 8. | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 445 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 9. |  Муниципальная программа "Экономическое развитие и инновационная экономика в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 10. | Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 125 | 100 | 120 | 120 | 120 | 0 |
|  11. | Муниципальная программа "Эффективная власть в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 744 | 342 | 350 | 360 | 370 | 0 |
| 12. | Муниципальная программа "Охрана окружающей среды в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 13. | Муниципальная программа "Благоустройство в Веретейском сельском поселении" на 2015-2020 годы | 9514 | 10600 | 10600 | 10600 | 10600 | 0 |
|   | ИТОГО  ПО МУНИЦИПА-ЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ | 18665 | 18387 | 18345 | 18430 | 18440 | 18500 |

Расходы на осуществление непрограммных направлений деятельности

Веретейского сельского поселения на период до 2020 года

 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование раздела классификации расходов бюджета  | 2016 год | 2017год | 2018год | 2019 год | 2020год | 2021год |
| 1 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 837 | 741 | 833 | 833 | 833 | 833 |
| 2 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 3694 | 3698 | 3849 | 3807 | 3807 | 3807 |
| 3 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 109 | - | - | - | - | - |
| 4 | Обеспечение проведения выборов и референдумов | - | 300 | - | 350 | - | - |
| 5 | Резервные фонды | 100 | 109 | 385 | 30 | 380 | 360 |
| 6 | Другие общегосударственные вопросы | 50 | - | - | - | - | - |
| 7 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 182 | - | - | - | - | - |
|   | ИТОГО НЕПРОГРАММНЫХ РАСХОДОВ  | 4972 | 4848 | 5067 | 5020 | 5020 | 5000 |

Анализ основных рисков, возникающих в процессе реализации

бюджетного прогноза

 Веретейское поселение в настоящее время является недотационным, расходы в основном осуществляются за счет поступлений местных налогов. Налоговое законодательство поселения предусматривает максимальные налоговые ставки практически по всем видам налогов и резервов роста налоговых поступлений за счет роста ставок нет. В связи с этим, существуют риски:

- волатильности собираемости налогов;

- задержек финансирования из местного бюджета в случае возникновения дефицита местного бюджета;

- задержки финансирования из бюджетов других уровней, проблемы с участием в областных и федеральных программах;

- изменения в законодательной базе, общеэкономические тенденции в стране;

- миграции трудовой силы, и, как следствие этого, недополучение налогов, старение населения, снижение привлекательности и потенциала территории;

 Основными подходами к минимизации рисков являются:

- разработка и принятие комплекса мер по выявлению незарегистрированного имущества физических лиц и побуждению его собственников к государственной регистрации имущественных прав на него;

- повышение финансовой отдачи от использования муниципального имущества;

- участие поселения в областных целевых программах, которые являются весомым подспорьем бюджету поселения;

 - обеспечение инфраструктурного развитияе территории поселения, ориентированное на повышение устойчивости систем жизнеобеспечения и расширение их технических возможностей.

- развитие малого бизнеса и предпринимательства, заключение долгосрочных соглашений со специалистами, заключение договоров со студентами учебных заведений, мониторинг внешнего и внутреннего рынка труда;

- развитие социальной инфраструктуры поселения;

- формирование эффективной системы территориального планирования и пространственного развития поселения;

- обеспечение комфортных условий жизнедеятельности - возможности полноценной занятости, получения высоких и стабильных доходов, доступности широкого спектра социальных услуг, жилья, соблюдения экологических стандартов жизни, создания новых рабочих мест.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |