



АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«АХТУБИНСКИЙ РАЙОН»

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

30.12.2016

№ 569

О программе финансового оздоровления и социально-экономического развития Ахтубинского района на 2016-2019 годы

В целях создания условий для результативного управления муниципальными финансами Ахтубинского района и эффективного использования бюджетных средств при реализации приоритетов и целей социально-экономического развития Ахтубинского района администрация МО «Ахтубинский район»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемую программу финансового оздоровления и социально-экономического развития Ахтубинского района на 2016-2019 годы (далее - программа) (прилагается).

2. Органам местного самоуправления, осуществляющим функции и полномочия учредителя ежеквартально, не позднее 5-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представлять в финансовое управление администрации МО «Ахтубинский район» информацию о реализации программы по формам согласно приложениям № 3 и № 4 к программе.

3. Рекомендовать органам местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района принять необходимые меры по реализации программы и до 5-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представлять в финансовое управление администрации МО «Ахтубинский район» отчет о реализации программы по формам согласно приложениям № 3 и № 4 к программе.

4. Признать утратившими силу распоряжение администрации МО «Ахтубинский район» от 05.07.2016 № 359-р «Об утверждении мероприятий по мобилизации доходов и эффективности использования бюджетных средств консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2016 год».

5. Отделу информатизации и компьютерного обслуживания администрации МО «Ахтубинский район» (Короткий В.В.) обеспечить размещение настоящего постановления в сети Интернет на официальном сайте администрации МО «Ахтубинский район» в разделе «Документы» подразделе «Документы Администрации» подразделе «Официальные документы».

6. Отделу контроля и обработки информации администрации МО «Ахтубинский район» (Свиридова Л.В.) представить информацию в газету «Ахтубинская правда» о размещении настоящего постановления в сети Интернет на официальном сайте администрации МО «Ахтубинский район» в разделе «Документы» подразделе «Документы Администрации» подразделе «Официальные документы».

Глава муниципального образования

В.А. Ведищев

УТВЕРЖДЕНА
постановлением администрации
МО «Ахтубинский район»
от 30.12.2016 № 569

Программа
финансового оздоровления и социально-экономического развития
Ахтубинского района на 2016-2019 годы

1. Характеристика текущей ситуации
в сфере муниципальных финансов Ахтубинского района

На протяжении ряда последних лет МО «Ахтубинский район» сталкивается с серьезными проблемами несбалансированности консолидированного бюджета, которые обострились в текущем году в условиях целого ряда факторов, оказывающих влияние на доходные источники и расходные обязательства.

Одним из основных направлений работы администрации МО «Ахтубинский район» является выработка и реализация эффективной бюджетной политики. От эффективности управления бюджетными средствами, принципов формирования бюджета зависит исполнение социальных гарантий перед населением, проживающим на территории Ахтубинского района.

Основной целью бюджетной политики МО «Ахтубинский район» является поддержание сбалансированности и финансовой устойчивости консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район».

Важная роль в обеспечении устойчивости бюджета муниципального образования «Ахтубинский район» отводится мерам, направленным на увеличение собственной доходной базы, сокращение неэффективных расходов, снижению рисков неисполнения первоочередных обязательств, недопущению принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками.

Кризисные явления в Российской Федерации негативно влияют на значения основных показателей экономики МО «Ахтубинский район», в частности:

- снижение объемов налоговых и неналоговых доходов, поступающих в бюджет МО «Ахтубинский район»;
- сокращение количества рабочих мест, доходов населения, снижение спроса на потребительские товары.

Общий объем собственных доходов бюджета МО «Ахтубинский район» за 2015 год составил 309,6 млн. руб. Оценка объема налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Ахтубинский район» за 2016 год составляет 305,8 млн. руб., т.е. со снижением к 2015 году на 3,8 млн. руб.

(темп роста - 98,8%).

Снижение объема налоговых доходов бюджета МО «Ахтубинский район» происходит вследствие сокращения поступлений налога на доходы физических лиц, составляющего 70,4 % от общего объема налоговых и неналоговых доходов.

Негативно на сбалансированность бюджета МО «Ахтубинский район» влияет рост расходных обязательств. В связи с принятием на федеральном уровне ряда решений по внесению изменений в законодательные акты, а также в целях реализации Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года нагрузка на бюджет МО «Ахтубинский район» значительно увеличилась. Так, в 2013 году фонд оплаты труда составлял 200,6 млн. руб., в 2014 году - 223,6 млн. руб., в 2015 году - 245,2 млн. руб., в 2016 году - 242,4 млн. руб. При этом реализация данных решений не подкреплена в полном объеме доходными источниками.

В целях обеспечения сбалансированности бюджета МО «Ахтубинский район», а также исполнения принятых расходных обязательств бюджет МО «Ахтубинский район» на протяжении нескольких лет принимается с дефицитом.

Источниками финансирования дефицита бюджета МО «Ахтубинский район» стали кредитные средства - коммерческие кредиты. В результате, начиная с 2014 года, объем муниципального долга МО «Ахтубинский район» ежегодно растет.

На протяжении нескольких лет в муниципальном образовании «Ахтубинский район» проводятся мероприятия по мобилизации доходов бюджетов всех уровней, в ходе которых осуществляются совместные мероприятия органов местного самоуправления муниципального образования «Ахтубинский район» и исполнительными органами государственной власти Астраханской области, налоговыми, контролирующими, правоохранительными органами.

Основные задачи бюджетной политики на 2017 - 2019 годы:

- обеспечение контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд;
- повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;
- улучшение качества предоставления муниципальными учреждениями услуг (работ);
- оптимизация сети муниципальных учреждений, в том числе за счет:
- реорганизации сети муниципальных учреждений района, а также муниципальных учреждений, деятельность которых не соответствует полномочиям муниципального района;
- развитие внутреннего финансового контроля;
- обеспечение открытости и прозрачности общественных финансов;
- повышение эффективности предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам городских и сельских поселений муниципального

образования «Ахтубинский район». В свою очередь, муниципальным образованиям Ахтубинского района необходимо обеспечить режим рационального использования бюджетных средств, оптимизацию расходов на содержание органов местного самоуправления.

2. Направления работы по увеличению доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»

2.1. О текущей ситуации поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район» на 2013-2019 годы

Сложная внешняя и внутренняя экономическая ситуация, обусловленная продолжением действий санкций в отношении России, ухудшением конъюнктуры рынков, замедлением развития бизнеса, потребительской активности и сокращением рабочих мест, привела к тому, что бюджет МО «Ахтубинский район» в полной мере ощущает на себе влияние этих факторов.

Основная роль в формировании доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» принадлежит налоговым доходам.

В 2013 году доля налоговых доходов в консолидированном бюджете составила 90,4 %, доля неналоговых поступлений 9,5 %.

В 2014 году доля налоговых доходов в бюджете снизилась и составила 85%, вследствие значительного снижения норматива отчислений по НДФЛ в районный бюджет с 33,5% в 2013 году до 23% в 2014 году.

В 2015 году доля налоговых доходов составила 89%, доля неналоговых поступлений-11%.

В прогнозируемых бюджетных назначениях на 2016 год на долю налоговых поступлений приходится 79,3% от общей суммы поступлений налоговых и неналоговых доходов.

Более 91% поступлений в доходную часть консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» (налоговые и неналоговые) на 2016 год обеспечено за счет четырех основных источников доходов-налога на доходы физических лиц-61,8%, доходов от использования имущества-15,9%, налогов на совокупный доход-9,3% и земельного налога-4,7% .

2.2. Исполнение консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» по налоговым и неналоговым доходам за 2013-2014 годы в разрезе налогов и платежей

Темп роста поступлений собственных налоговых и неналоговых доходов бюджета Ахтубинского района в 2014 году составил 93,6% к аналогичному периоду 2013 года. Положительный темп роста наблюдается по налогам на совокупный доход - 167,0%, налогу на имущество физических

лиц - 156%, земельному налогу - 129,8%, отрицательный темп роста - по НДФЛ (77%).

По сравнению с 2013 годом объем собственных доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район в 2014 году снизился на 30,1 млн.руб. или на 6,4% и составил 441,3 млн.руб. (таблица 1).

Таблица 1. Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет
МО «Ахтубинский район» в 2013-2014 годах, млн.руб.

Наименование показателей	Поступление доходов		Темп роста 2014 года к 2013 году
	2013 год	2014 год	
НДФЛ	375,6	289,2	77,0%
Акцизы	0	10,9	
Налоги на совокупный доход	27,0	45,1	167,0%
Налог на имущество физических лиц	2,5	3,9	156%
Земельный налог	15,1	19,6	129,8%
Государственная пошлина	6,0	6,4	106,7%
Доходы от аренды земли	22,0	25,6	116,4%
Доходы от аренды имущества	8,7	16,5	189,7%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,8	2,1	262,5%
Доходы от реализации имущества	6,3	2,3	36,5%
Доходы от продажи земельных участков	0	12,7	
Штрафные санкции	4,9	5,2	106,1%
Прочие	2,5	1,8	72,0%
Всего доходов:	471,4	441,3	93,6%

Поступление налога на доходы физических лиц в 2014 году составило 289,2 млн.руб. Темп роста данного налога по отношению к поступлению за аналогичный период 2013 года составил 77%. вследствие значительного снижения норматива отчислений по НДФЛ в районный бюджет с 33,5% в 2013 году до 23% в 2014 году.

Поступление налога на совокупный доход в 2014 году составило 45,1 млн.руб., темп роста составил 167%, т.к. с 2014 года в бюджет МО «Ахтубинский район» начал поступать налог по УСНО, его удельный вес составляет 3,7% в общей структуре поступления собственных доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район».

Поступление доходов от использования имущества (аренда земли и имущества) за отчетный период составило 42,1 млн.руб. Темп роста к 2013 году составил 137,1%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в 2014 году составили 15,0 млн.руб., что в 2,4 раза больше фактического исполнения за 2013 год.

Структура поступления налогов в консолидированный бюджет Ахтубинского района по сравнению с 2013 годом дополнилась поступлением в 2014 году налога по УСНО и акцизам.

2.3. Исполнение консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» по налоговым и неналоговым доходам за 2014-2015 годы в разрезе налогов и платежей

Темп роста поступлений собственных налоговых и неналоговых доходов бюджета Ахтубинского района в 2015 году составил 102,7% к аналогичному периоду 2014 года, положительный темп роста наблюдается практически по всем видам поступлений, в том числе по НДФЛ - 105,6%, налогам на совокупный доход - 111,7%, земельному налогу - 103,9 %.

По сравнению с 2014 годом объем собственных доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2015 году увеличился на 11,7 млн.руб. или на 2,7 % и составил 453,0 млн. руб. (таблица 2).

Таблица 2. Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет МО «Ахтубинский район» в 2014-2015 годах, млн.руб.

Наименование показателей	Поступление доходов		Темп роста 2015 года к 2014 году
	2014 год	2015 год	
НДФЛ	289,2	305,6	105,6%
Акцизы	10,9	14,0	128,4%
Налоги на совокупный доход	45,1	50,4	111,7%
Налог на имущество физических лиц	3,9	3,6	93,2%
Земельный налог	19,6	21,4	103,9%
Государственная пошлина	6,4	8,5	133,2%
Доходы от аренды земли	40,7	21,0	51,5%
Доходы от аренды имущества	1,4	7,5	536,4%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2,1	0,3	15,0%
Доходы от реализации имущества	2,3	3,9	169,5%

Доходы от продажи земельных участков	12,7	6,9	54,3%
Штрафные санкции	5,2	6,5	127,1%
Прочие	1,8	3,4	188,9%
Всего доходов	441,3	453, 0	102,7%

За 2015 год поступление налоговых доходов в общей сумме поступлений налоговых и неналоговых составило 89%, из них НДФЛ - 75,7%, налоги на совокупный налог - 12,5%, налоги на имущество - 6,2%.

Поступление налога на доходы физических лиц составляет 305,6 млн.руб, что превысило фактическое поступление данного налога в 2014 году на 5,6%.

В 2015 году в доход консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» поступили доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный и прямогонный бензин в размере 13,961 млн.руб., что на 3,084 млн.руб. больше поступления за аналогичный период 2014 года, т.к в 2015 году в Ахтубинском районе увеличилось количество и протяженность автомобильных дорог в муниципальной собственности МО «Ахтубинский район» и муниципальных образований городского типа.

Темп роста по налогу на совокупный доход составил 111,7% к аналогичному периоду 2014 года. Увеличение произошло по следующим видам налогов:

- УСНО на 2,6 млн.руб.;
- ЕНВД на 3,0 млн.руб.;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 0,1 млн.руб.

Снижение произошло по единому сельскохозяйственному налогу на 0,4 млн.руб.

Темп роста земельного налога составил 103,9%.

2.3. О текущей ситуации с поступлением налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Ахтубинского района в 2016 году

В январе - октябре 2016 года в структуре налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» доля НДФЛ составила 59,6%, акцизов - 3,7%, налога на совокупный доход - 13,2%, налога на имущество - 0,4%, земельного налога - 5%, госпошлины - 1,8%, доходов от использования имущества - 7,3%, доходов от продажи имущества и земельных участков - 7,0% и прочих неналоговых доходов - 2% (таблица 3).

**Таблица 3. Структура налоговых и неналоговых доходов
консолидированного
бюджета МО «Ахтубинский район» за январь - октябрь 2016 года**

Налоговые доходы	Доля в консолидированном бюджете (%)
НДФЛ	59,6
Налоги на совокупный доход	13,2
Доходы от использования имущества	7,3
Доходы от продажи имущества и земельных участков	7,0
Налоги на имущество	5,4
Акцизы	3,7
Госпошлина	1,8
Прочие неналоговые доходы	2

Основная роль в формировании доходов консолидированного бюджета Ахтубинского района принадлежит налоговым доходам. В январе-октябре 2016 года на их долю приходится 83,7% от общей суммы поступлений налоговых и неналоговых доходов. Более 71% поступлений налоговых доходов обеспечено за счет налога на доходы физических лиц (таблица 4,5).

**Таблица 4. Структура налоговых доходов консолидированного бюджета
Ахтубинского района за январь-октябрь 2016 года**

Налоговые доходы	Доля в общем объеме налоговых доходов (%)
НДФЛ	71,3%
Земельный налог	5,9%
УСНО	5,4%
Акцизы	4,5%
ЕНВД	9,5%
ЕСХН	0,8%
Госпошлина	2,2%
Налог на имущество физических лиц	0,4%

Таблица 5. Налог на доходы физических лиц

Наименование показателя	10 месяцев 2015 года	10 месяцев 2016 года	Отклонение	
			Сумма	%
НДФЛ, млн.руб.	227,4	220,6	-6,8	97

За 10 месяцев 2016 года поступление налога на доходы физических лиц составило - 220,6 млн.руб., или 97% к аналогичному периоду 2015 года, снижение поступлений составило 6,8 млн.руб. Выпадение части доходов связано с кризисными явлениями в Российской Федерации, которые негативно повлияли на значения основных показателей экономики: сокращение рабочих мест и доходов населения, а также с проведением Министерством обороны Российской Федерации организационно-штатных мероприятий, что повлияло на снижение НДФЛ от военнослужащих.

При сравнении поступлений НДФЛ в консолидированный бюджет Ахтубинского района в разрезе видов экономической деятельности за 10 месяцев 2016 года с аналогичным периодом 2015 года сложились следующие изменения, отраженные в таблице 6.

Таблица 6. Поступление НДФЛ в разрезе видов экономической деятельности за 10 месяцев 2016 года

Виды деятельности по ОКВЭД, снизившие поступления		Виды деятельности по ОКВЭД, увеличившие поступления	
наименование	снижение, тыс.руб.	наименование	рост, тыс.руб.
Деятельность магистрального железнодорожного транспорта	462,0	Добыча гравия, песка и глины	41,0
Добыча известняка, гипсового камня и мела	412,0	Добыча и производство соли	337,0
Образование	548,0	Сельское хозяйство	563,2
Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности	15 618,0	Здравоохранение	23,4
		Филиалы предприятий Минобороны	1 630,0

Правительством Астраханской области осуществляется мониторинг платежей крупных организаций по НДФЛ. В целях формирования объективного мониторинга по мобилизации НДФЛ в консолидированный бюджет Ахтубинского района проводится ежемесячный анализ численности работающих в организациях и соответствия фактическим данным о численности, выявляются предприятия - банкроты.

В Управление Пенсионного фонда России в Ахтубинском районе направляются запросы о предоставлении обновленной информации по среднесписочной численности работающих в организациях Ахтубинского района. При необходимости у предприятий запрашивается подтверждение согласно статистической форме 1-ПМ.

В Ахтубинском районе имеется 63 предприятия, по которым установлено задание по мобилизации НДФЛ. По состоянию на 01.11.2016 года задание выполнено на 74,8%, темп роста составил 111,2% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года и 53 предприятия с численностью менее

50 человек, за 9 месяцев 2016 года задание выполнено на 45,5 %, темп роста 95% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года.

В МО «Ахтубинский район» и в муниципальных образованиях Ахтубинского района созданы комиссии по мобилизации доходов и рабочие группы, в чьи функции входит выяснение причин снижения налоговых поступлений, проведение совместных совещаний с руководителями данных организаций, принятие необходимых мер для сохранения положительной динамики налоговых поступлений.

Основными налогоплательщиками Ахтубинского района являются:

1. ФКУ «ЕРЦ МО РФ»;
2. Филиал № 1 ФКУ «УФО МО РФ по Астраханской области»;
3. Филиал Публичного акционерного общества «Авиационная холдинговая компания «Сухой» «ОКБ Сухого»;
4. ГБУЗ АО «Ахтубинская РБ»;
5. ОАО «РЖД»;
6. АО «РСК «МиГ»;
7. ЗАО «Кнауф Гипс Баскунчак»;
8. ООО «Руссолль»;
9. АО «Гос МКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»;
10. Акционерное общество «Тандер»;
11. Филиал ПАО «МРСК Юга»-«Астраханьэнерго»;
12. ФГКУ «413 ВГ» Минобороны России.

Темп роста по налогу на совокупный доход составил 105,8% к аналогичному периоду 2015 года. Увеличение произошло по всем видам налогов (УСНО увеличилось на 1,4 млн.руб., ЕНВД на 0,6 млн.руб., ЕСХН на 0,6 млн.руб., налог, взимаемый в связи с применением патентной системы на 49 тыс. руб.).

По налогу на имущество физических лиц наблюдается снижение темпов роста по сравнению с аналогичным периодом 2015 года, это объясняется изменением сроков уплаты имущественных налогов с 2016 года.

Поступления по земельному налогу за 10 месяцев 2016 года составили 18,4 млн.руб., темп роста к уровню аналогичного периода прошлого года - 99,0%.

Негативное влияние на поступление доходов оказывает рост задолженности по платежам в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район» (таблица 7).

Таблица 7. Динамика недоимки по налоговым платежам в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район»

Отчетная дата	Факт недоимки на отчетную дату, тыс. руб.	Прирост/сокращение недоимки в сравнении с предыдущим периодом, тыс. руб.	Темп роста недоимки в сравнении с предыдущим периодом, %

01.01.2014	79 551,2		
01.01.2015	78 695,4	-855,8	-1,1%
01.01.2016	99 636,6	20 941,2	26,6%
01.11.2016	108 867,1	9 230,5	9,3%

Недоимка по налоговым платежам в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район» по состоянию на 01.01.2015 года составляла 78,7 млн.руб., что на 0,9 млн.руб. меньше по сравнению с аналогичным периодом 2014 года.

Недоимка на 01.01.2016 года по сравнению с 01.01.2015 года увеличилась на 20,9 млн.руб. и составила 99,6 млн.руб.

Объем недоимки по налоговым и неналоговым поступлениям по Ахтубинскому району на 01.11.2016 года составил 108,9 млн.руб., темп роста к показателям за 10 месяцев 2015 года составил 107,6% (увеличение составило 7,7 млн.руб.).

По сравнению с показателями на 01.01.2016 года увеличение составило 9,3 млн.руб. или 9,3%. Причиной увеличения недоимки в бюджет в целом является уклонение от налогообложения, недостаток денежных средств у предприятий, на которые влияет значительная дебиторская задолженность за поставленную продукцию, выполнение работ и услуг.

В целях снижения недоимки в бюджет, функционирует межведомственная комиссия по мобилизации доходов в консолидированный бюджет, созданная при администрации МО «Ахтубинский район». В администрациях поселений созданы аналогичные комиссии, на которые приглашаются юридические и физические лица, индивидуальные предприниматели для побуждения их к уплате задолженности и текущих платежей в установленный срок путем проведения разъяснительной работы об исполнении своих обязанностей по уплате налогов и сборов.

Основными направлениями работы данной рабочей группы является:

- соблюдение трудового законодательства в части своевременной выплаты заработной платы;
- ликвидация задолженности по перечислению НДФЛ в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район»;
- погашение задолженности по налогам и страховым взносам во внебюджетные фонды.

За 10 месяцев 2016 проведено 10 заседаний комиссии по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины. Заслушаны руководители 12 предприятий и 13 ИП, допустивших нарушения в части неуплаты страховых взносов в ПФР и ФСС. Даны рекомендации по соблюдению трудового законодательства. Оплата непогашенных по итогам совещания задолженностей по страховым взносам контролируется ПФР и ФСС.

В тесном контакте с Межрайонной инспекцией ФНС № 4 по Астраханской области сотрудники администраций муниципальных образований Ахтубинского района ведут работу по информированию населения по вопросам уплаты имущественных налогов, декларирования

доходов физическими лицами, использования электронных услуг Федеральной налоговой службы России с помощью местных СМИ.

За период с 01.09.2016 года по 27.09.2016 года проведены встречи с жителями совместно с налоговыми органами по вопросу мобилизации доходов в 14 муниципальных образованиях Ахтубинского района.

Также была проведена работа по сокращению задолженности по имущественным налогам (имущество, земля, транспорт). По состоянию на 01.11.2016 сумма погашенной задолженности составляет 1 190,2 тыс.руб.

2.5. О прогнозируемой ситуации с поступлением налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Ахтубинского района в 2017-2019 годах

Прогнозируемые поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район» на 2017 год составит 446,5 млн.руб., при темпе роста 90,0% к плану 2016 года, на 2018 год - 449,6 млн.руб., при темпе роста 100,7% к 2017 году и на 2019 год - 452,0 млн.руб., при темпе роста 100,5% к 2018 году (таблица 8).

Таблица 8. Налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2016 - 2019 годы (млн.руб.)

Наименование доходов	План 2016 года	Прогноз 2017 года	%	Прогноз 2018 года	%	Прогноз 2019 года	%
Налоговые и неналоговые доходы, всего	496,0	446,5	90,0	449,6	100,7	452,0	100,5
Налоговые доходы	393,5	387,4	98,4	390,4	100,8	392,6	100,6
Неналоговые доходы	102,5	59,1	57,7	59,2	100,2	59,4	100,3

2.6. О проводимой работе по увеличению доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» и ее направлениях на ближайшую перспективу

На основании анализа доходной базы бюджета Ахтубинского района можно сделать вывод о недостаточности темпов роста доходных источников для обеспечения сложных и масштабных полномочий, возложенных на район, в том числе на реализацию указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, направленных на повышение уровня жизни населения.

Поэтому основной задачей исполнения бюджета является мобилизация дополнительных доходных источников.

Понимая сложную ситуацию по исполнению консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район», муниципальное образование

«Ахтубинский район» продолжает на системной основе работу по мобилизации налоговых и неналоговых доходов.

На местном уровне продолжается работа по легализации теневой заработной платы, улучшению состояния рынка труда, контролю выплаты официальной заработной платы в размере не ниже среднего уровня, сложившегося по виду экономической деятельности.

В целях реализации плана мероприятий по мобилизации доходов в консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район», утвержденного Постановлением администрации МО «Ахтубинский район» от 26.08.2016 № 347-Пр и Постановлениями администраций поселений района, осуществляют свою работу следующие комиссии:

- межведомственная комиссия по мобилизации доходов в консолидированный бюджет Ахтубинского района и легализации заработной платы на территории Ахтубинского района;
- комиссия по адаптации неформального рынка труда и борьбе с нарушениями трудовых прав работников;
- комиссии по мобилизации доходов, созданные в муниципальных образованиях района.

Приоритетным направлением в работе администрации МО «Ахтубинский район» является привлечение в экономику района инвестиций. Целью инвестиционной политики администрации МО «Ахтубинский район» является стимулирование инвестиционной активности, создание благоприятных условий для обеспечения защиты прав, интересов и имущества участников инвестиционной деятельности, формирование здоровой конкурентной среды.

В районе сформирована нормативно-правовая база, ориентированная на создание благоприятного инвестиционного климата, утверждены долгосрочные целевые Программы.

В целях обеспечения согласованных действий органов местного самоуправления МО «Ахтубинский район» и иных органов, осуществляющих контроль в сфере трудового законодательства, для организации и осуществления работы по снижению неформальной занятости, легализации «серой» заработной платы, повышению собираемости страховых взносов во внебюджетные фонды на территории МО «Ахтубинский район» администрацией района осуществляется межведомственное взаимодействие с Межрайонной инспекцией ФНС России № 4 Астраханской области, управлением Пенсионного фонда России в Ахтубинском районе, отделением Фонда социального страхования РФ по Ахтубинскому району, ОГУ «Центр занятости населения Ахтубинского района». Представители данных учреждений района являются членами комиссии по адаптации неформального рынка труда и борьбе с нарушениями трудовых прав работников.

За 10 месяцев 2016 года прошло 9 совещаний рабочей группы по легализации трудовых отношений, направленных на заключение

официальных трудовых договоров и на повышение заинтересованности юридических лиц к легальному оформлению трудовых отношений.

В результате проведенной совместной работы комиссии по адаптации неформального рынка труда и борьбе с нарушениями трудовых прав работников с администрациями муниципальных поселений района, руководителями предприятий, индивидуальными предпринимателями за 2016 год заключено 20 трудовых договоров, за 2015 год - 179 договоров.

В целях мобилизации поступления налога на имущество физических лиц проводится выявление и вовлечение в налоговый оборот неучтенных объектов недвижимости, расположенных на территории Ахтубинского района. По состоянию на 01.11.2016 достигнуты следующие результаты:

- МО «Пологозаймищенский сельсовет» - выявлено 10 объектов недвижимости, используемых для проживания, но не имеющих правоустанавливающих документов;

- МО «Поселок Верхний Баскунчак» - выявлено 3 объекта недвижимости, используемых для проживания, но не введенных в эксплуатацию. Инициирован вопрос о регистрации права собственности.

В целях мобилизации поступления земельного налога организована работа по выявлению отсутствующих и (или) недостоверных сведений о земельных участках и их правообладателях, выявлению используемых не по целевому назначению земель сельскохозяйственного назначения. По результатам работы:

- МО «Успенский сельсовет» - выявлено 10 земельных участков, самовольно захваченных и используемых без оформления документов, из которых 3 участка - зарегистрировали право собственности;

- МО «Пологозаймищенский сельсовет» - выявлено 10 земельных участков из земель поселения, которые используются без оформления документов;

- МО «Батаевский сельсовет» - зарегистрировано право собственности 12 земельных участков, использованных ранее без оформления документов.

В результате работы по инвентаризации имущества, находящегося в муниципальной собственности, в казну МО «Город Ахтубинск» включено 3 объекта недвижимого имущества, 3 объекта движимого имущества. Выявлено и поставлено на учет 6 объектов ранее бесхозного имущества, оформлено право муниципальной собственности на 8 нежилых объектов и помещений, являющихся бесхозными.

2.7. Задачи на 2017 - 2019 годы по мобилизации доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»

На 2017 - 2019 годы определен ряд мероприятий, направленных на повышение доходной части Ахтубинского района:

1. Обеспечение роста по собственным доходам консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»;

2. Работа по увеличению уровня и легализации заработной платы;
3. Координация взаимодействия уполномоченных органов и ОМСУ в целях актуализации налогооблагаемой базы по имущественным налогам;
4. Организация взаимодействия с налоговыми и правоохранительными органами по осуществлению мероприятий, направленных на легализацию экономической деятельности;
5. Проведение работы с организациями по обеспечению выхода на безубыточный уровень работы, повышению рентабельности;
6. Взаимодействие с налоговыми органами в части постановки на налоговый учет организаций, осуществляющих деятельность на территории МО «Ахтубинский район», головные структуры которых состоят на учете в других районах Астраханской области и регионах Российской Федерации;
7. Выполнение установленного задания по НДФЛ по курируемым предприятиям;
8. Продолжение работы комиссии по мобилизации доходов в консолидированный бюджет Ахтубинского района и комиссии по адаптации неформального рынка труда и борьбе с нарушениями трудовых прав работников;
9. Проведение работы с хозяйствующими субъектами, получившими государственную поддержку, но не уплачивающими налоги, либо имеющими низкие показатели бюджетной эффективности оказанной поддержки;
10. Обеспечение мероприятий по повышению роли имущественных налогов;
11. Проведение мониторинга недоимки по платежам в консолидированный бюджет Ахтубинского района, выявление причины её образования у налогоплательщиков, принятие мер по урегулированию недоимки;
12. Создание благоприятных условий для привлечения инвестиций и для создания новых предприятий на территории Ахтубинского района зоне;
13. Формирование земельных участков для предоставления их льготным категориям граждан, а также продажи земельных участков через аукцион;
14. Усиление мероприятий по проведению муниципального земельного контроля, выявление незаконного захвата земель, оформление земельных участков и, за счет этого, увеличение поступлений арендных платежей за землю;
15. Проведение мероприятия по претензионной работе, направленной на взыскание задолженности по арендной плате за землю;
16. Продолжение работы муниципальными образованиями сельских поселений Ахтубинского района по инвентаризации объектов недвижимости, выявлению заброшенных и неиспользуемых участков, мотивированию субъектов права к оформлению объектов недвижимости, к побуждению в их регистрации, проведение мероприятий по выявлению собственников земельных участков.

Целевые показатели дополнительных доходов консолидированного бюджета Ахтубинского района представлены в Приложении № 1 к программе.

3. Направления работы по сокращению расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район

3.1. Анализ роста расходов Ахтубинского района

Основные параметры консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014 - 2016 годах характеризуются следующими показателями (таблица 9):

Таблица 9. Основные параметры консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014-2016 годах, тыс.руб.

Наименование показателя	2014 год факт	2015 год факт	2016 год бюджет
Доходы	1 144 990,8	1 158 895,1	1 085 006,6
Расходы	1 182 137,3	1 154 530,4	1 128 036,2
Дефицит (-)	- 37 146,5	4 364,7	- 43 328,4

Объем доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014 - 2016 годах имеет тенденцию к снижению, соответственно, сократились и расходы консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район».

По итогам исполнения консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» 2015 год сложился значительный объем кредиторской задолженности - более 13 млн.руб.

Расходы консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2016 году запланированы в объеме 1 232 958,3 тыс. руб., что составляет 96,5 % от факта 2015 года.

Говоря о параметрах консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район», необходимо рассмотреть и параметры бюджета МО «Ахтубинский район», как имеющего наибольший удельный вес в структуре консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район».

Основные параметры бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014 - 2016 годах сложились следующим образом (таблица 10):

Таблица 10. Основные параметры бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014 - 2016 годах, тыс.руб.

Наименование показателя	2014 год факт	2015 год факт	2016 год бюджет
Доходы	982 553,4	1 014 617,0	870 130,0

Расходы	1 022 998,6	1 007 966,6	889 306,4
Дефицит (-)	-40 445,2	6 650 ,4	-19 475,1

Ситуация с собственным бюджетом МО «Ахтубинский район» в целом имеет те же тенденции, что и с консолидированным – уменьшение расходов в 2014-2016 годах.

По состоянию на 01.01.2016 муниципальный долг консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» составил 37 050,0 тыс.руб.

В связи с принятием на федеральном уровне ряда решений по внесению изменений в законодательные акты, а также в целях реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года нагрузка на бюджет МО «Ахтубинский район» значительно увеличилась. При этом реализация данных решений не подкреплена в полном объеме доходными источниками (таблица 11).

На реализацию указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2015 года и доведение МРОТ в период с 2013 по 2016 годы направлено 56,6 млн. руб.

Таблица 11. Расходы консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на фонд оплаты труда (ФОТ), млн.руб.

Наименование	Фактическое исполнение			Бюджет 2016 года
	2013 год	2014 год	2015 год	
Фонд оплаты труда	256,09	286,64	318,29	331,87

Потребность в бюджетных ассигнованиях, предусмотренных на фонд оплаты труда с 2013 по 2016 год, увеличилась на 75,78 млн.руб.

В 2016 году уровень номинальной заработной платы в среднем по отдельным категориям работников бюджетной сферы запланирован в размерах не ниже уровня, достигнутого в 2015 году.

Таким образом, в случае необеспечения потребности на указанные расходы, существует риск снижения достигнутого уровня заработной платы, недостижения намеченных целевых показателей.

Задачи программы, направленные на оптимизацию расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»:

1. Обеспечение режима экономии бюджетных средств, в том числе за счет применения сдерживающих механизмов при исполнении консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район», обеспечивающих приоритетное финансирование первоочередных и социально значимых обязательств. Повышение эффективности планирования расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» и их оптимизация.

2. Повышение эффективности деятельности муниципальных учреждений Ахтубинского района и работников муниципальных учреждений Ахтубинского района.

3. Сокращение и урегулирование объемов кредиторской и дебиторской задолженности консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район».

3.2. Работа органов местного самоуправления, направленная на сокращение расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»

В целях мобилизации доходов, оптимизации бюджетных расходов, снижения долговой нагрузки МО «Ахтубинский район» на протяжении последних лет администрацией МО «Ахтубинский район» разрабатывались и принимались планы мероприятий.

Были приняты следующие нормативно-правовые акты МО «Ахтубинский район»:

- распоряжение администрации МО «Ахтубинский район» от 26.03.2014 № 90-р «Об утверждении мероприятий по мобилизации доходов и эффективности использования бюджетных средств консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2014 год»;

- распоряжение администрации МО «Ахтубинский район» от 26.02.2015 № 96-р «Об утверждении мероприятий по мобилизации доходов и эффективности использования бюджетных средств консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2015 год»;

- распоряжение администрации МО «Ахтубинский район» от 05.07.2016 № 359-р «Об утверждении мероприятий по мобилизации доходов и эффективности использования бюджетных средств консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2016 год».

В рамках реализации распоряжения администрации МО «Ахтубинский район» от 05.07.2016 № 359-р «Об утверждении мероприятий по мобилизации доходов и эффективности использования бюджетных средств консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2016 год» проводилась работа, направленная на оптимизацию расходов бюджета МО «Ахтубинский район», в том числе на:

- расходование средств на оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, осуществляемое за счет местных бюджетов исключительно с учетом введения критериев адресности и нуждаемости;

- недопущение роста расходов на выплату заработной платы с начислениями работникам органов местного самоуправления выше темпов, предусмотренных на территории Астраханской области;

- недопущение роста численности работников органов местного самоуправления МО «Ахтубинский район» (рост только с учетом возникновения дополнительных полномочий);

- инвентаризацию мероприятий муниципальных программ с учетом показателей эффективности;

- удерживание роста кредиторской задолженности по заработной плате и социальным выплатам гражданам;
- установление контроля за кредиторской и дебиторской задолженностями;
- приостановление принятия новых расходных обязательств бюджета, включая создание новых муниципальных учреждений, возложение новых функций (полномочий) на существующую подведомственную сеть;
- оптимизация расходов на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания;
- отказ от приобретения автомобилей, исключением являются случаи, когда автомобили приобретаются для острых социальных нужд;
- ограничение расходов органов местного самоуправления на сотовую связь;
- проведение инвентаризации незавершенного строительства для принятия решений о дальнейшем его использовании, в том числе консервации;
- реализацию инвестиционных проектов с участием муниципально-частного партнерства.

3.3. Мероприятия, направленные на оптимизацию расходов муниципальных учреждений Ахтубинского района

В рамках оптимизации расходов муниципальных учреждений Ахтубинского района реализуются следующие мероприятия:

- организация мониторинга муниципальных учреждений Ахтубинского района (количество муниципальных учреждений, количество персонала и штатных единиц, размеры заработных плат работников, используемые фонды, стоимость арендуемой площади, объемы и качество предоставляемых муниципальных услуг по муниципальным учреждениям Ахтубинского района);
- приостановление создания новых муниципальных учреждений Ахтубинского района, возложение новых функций (полномочий) на существующую подведомственную сеть;
- обеспечение реорганизации муниципальных учреждений Ахтубинского района путем изменения типа муниципальных учреждений Ахтубинского района, их объединения, слияния и ликвидации с учетом передачи функций существующим муниципальным учреждениям Ахтубинского района;
- возможность перевода муниципальных автономных учреждений Ахтубинского района в негосударственную форму - муниципальное предприятие - с целью повышения самостоятельности и привлечения дополнительных средств от приносящей доход деятельности с постепенным сокращением бюджетных средств;

- активизация работы по увеличению поступлений за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности муниципальных учреждений Ахтубинского района;
- оптимизация лимитов потребления топливно-энергетических ресурсов;
- обеспечение погашения кредиторской задолженности, в том числе просроченной.

На территории Ахтубинского района проводятся мероприятия по реорганизации и оптимизации, изменению существующего типа, а также ликвидации бюджетных учреждений муниципальных образований Ахтубинского района. Эти вынужденные меры в условиях острой несбалансированности бюджетов муниципальных образований Ахтубинского района, а также в связи со сложившейся сложной экономической ситуацией для муниципальных образований Ахтубинского района позволяют дополнительно высвободить финансовые средства на решение первоочередных нужд.

Проведена работа по выводу вспомогательного персонала в муниципальные бюджетные учреждения «Хозяйственно-техническая служба» для хозяйственно-технического обслуживания учреждений культуры, образования и администрации МО «Ахтубинский район», органов местного самоуправления. В результате данного мероприятия численность работников органов местного самоуправления сократилась на 39 единиц.

Проведена оптимизация наполняемости классов муниципальных образовательных организаций, а также оптимизация количества групп, классов в образовательных организациях. В рамках данных мероприятий проводится работа по объединение обучающихся в класс-комплекты в начальном звене обучения. Наибольший экономический эффект запланирован в 2016 году в объеме 1,34 млн. руб., в 2017 году – 0,54 млн. руб., в 2018 году – 0,81 млн. руб., в 2019 году – 0,81 млн. руб. Численность учащихся общеобразовательных школ на 01.09.2016 г. по сравнению с численностью на 01.09.2014 г. возросла на 210 человек, при этом количество классов сократилось на 6 единиц (приложение № 2 к программе).

В 2016 году управлением образованием администрации МО «Ахтубинский район» проведена реорганизация путем присоединения к МБУДО «Ахтубинский центр детского творчества МО «Ахтубинский район» следующих муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования детей:

- «Ахтубинский центр детского творчества МО «Ахтубинский район»;
- «Ахтубинская станция юных натуралистов МО «Ахтубинский район»;
- «Ахтубинская станция юных техников МО «Ахтубинский район»,

- «Верхнебаскунчакский центр детского творчества «ВИТА» МО «Ахтубинский район»,
- «Капустиноярский центр детского творчества МО «Ахтубинский район»,
- «Успенский центр детского творчества МО «Ахтубинский район».

В результате данной реорганизации сократилось количество юридических лиц на 5 единиц.

Проведены следующие организационно-штатные мероприятия:

- количество ставок административно-управленческого персонала сократилось на 2,5 ставки (сократилось - 5 ставок директоров, добавилось - 1,5 ставки заместителя директора по учебно-воспитательной работе, 1 ставка - заместителя директора по АХЧ);
- количество педагогических ставок сократилось на 0,5 ставки (сократится-1 ставка методиста, добавится - 0,5 ставки педагога организатора), при этом численность педагогических работников не уменьшается;
- количество ставок учебно-вспомогательного персонала сократилось на 4,5 ставки (сократится - 1,5 ставки секретаря-машинистки, 3 ставки завхоза);
- количество ставок младшего обслуживающего персонала увеличилось на 0,5 ставки (добавилась - 0,5 ставки гардеробщика).

Экономический эффект в результате данной реорганизации в 2016 году составит 1443,0 тыс. руб.

С 01.09.2016 отменено питание школьников за счет средств бюджета МО «Ахтубинский район». Экономический эффект от данного мероприятия в 2016 году составит 2 946,3 тыс.руб.

С 01.01.2017 планируется вывести из оперативного управления здание МБОУ ДОД «АСЮН МО «Ахтубинский район». Расходы на обслуживание данного здания составляют 1 213,2 тыс. руб. в год, в том числе:

- заработка плата - 820,3 тыс. руб.;
- приобретение угля - 245,4 тыс. руб.;
- прочие расходы - 147,5 тыс. руб.

Управлением культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район» была проведена работа по концентрации полномочий в сфере культуры на уровень муниципального района. В 2014 году восемь сельских домов культуры стали структурными подразделениями МБУК «Центр народной культуры» МО «Ахтубинский район», в 2015 - девять, в 2016 - 10. Оптимизация штатной численности составила 5,85 ставок. Экономический эффект в 2014 году - 655,4 тыс. руб.

Проведены мероприятия по поиску внутренних резервов для повышения заработной платы педагогическим работникам дополнительного образования учреждений культуры в связи с уменьшением списочной численности работников и увеличением педагогической нагрузки. В 2013 году среднесписочная численность педагогических работников составляла 98

человек, в 2016 году - 82 человека. Среднесписочная численность сократилась на 16 человек. Экономический эффект составил 3 489,9 тыс. руб.

Проведены организационно-штатные мероприятия в МБУ по кинообслуживанию населения г. Ахтубинска и Ахтубинского района путем сокращения штатной численности работников, относящихся к основному персоналу в количестве 13,5 ставки в связи с закрытием сельских киноустановок. Вопрос кинопоказа в селах решен с помощью приобретения передвижной цифровой киновидеоаппаратуры. В настоящее время одна бригада (планировалось две бригады), в целях экономии бюджетных средств, осуществляет кинопоказ в сельских поселениях. Таким образом, при сокращении численности, сохранена доступность сельских жителей для просмотра современных, качественных фильмов в формате 2D и 3D форматах. Экономический эффект в 2014 году составил 429,4 тыс.руб.

В 2016 году было произведено сокращение численности работников муниципальных учреждений, подведомственных управлению культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район», на 8,5 ставки. Экономический эффект составил 494,8 тыс.руб.

В 2017 году планируется сокращение численности работников муниципальных учреждений, подведомственных управлению культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район», на 15,83 ставки. Экономический эффект составит 3 709,5 тыс.руб., из них 2,25 ставки работников сельских домов культуры (429,2 тыс.руб.). Также планируется сокращение расходов на обеспечение деятельности муниципальных учреждений, подведомственных управлению культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район», и проведение мероприятий в размере 925,9 тыс.руб.

Комитетом по делам семьи, подростков и молодежи администрации МО «Ахтубинский район» в 2017 году планируется перевод специалиста из клуба «Надежда» в помещение МБУ «Центр по делам, семьи, подростков и молодежи». Экономия составит 102,9 тыс.руб. (заработка плата 0,5 ставки уборщицы - 58,6 тыс.руб., коммунальные расходы и техническое обслуживание помещения - 44,3 тыс.руб.).

Также планируется закрытие базы «Лесная». Экономия составит 534,0 тыс.руб. (сокращение 4 ставок сторожей - 468,7 тыс.руб., коммунальные расходы - 65,3 тыс.руб.).

В 2016 году администрация МО «Ахтубинский район» передала одну автомашину МО «Верхний Баскунчак». Экономия бюджетных средств в 2016 году составит 282,0 тыс. руб.

Работа по оптимизации сети и штатной численности муниципальных учреждений Ахтубинского района проводится постоянно. Однако необходимо отметить, что проводимая оптимизация не должна ухудшить качество предоставляемых муниципальных услуг.

Органами местного самоуправления проводится работа с подрядными организациями по вопросу внедрения ресурсосберегающих технологий, что

будет способствовать снижению текущих затрат в среднесрочной перспективе.

Для отопления учреждений бюджетной сферы планируется запустить котельные, которые будут работать на альтернативном виде топлива - пеллетах. Котельные имеют полную автоматизацию всех процессов работы, что позволит высвободить обслуживающий персонал. Применение данных технологий обеспечит существенную экономию бюджетных средств.

За счет проведения отдельных мероприятий (установка энергосберегающих приборов учета, установление лимита на связь и т.п.) осуществляется экономия по коммунальным услугам, услугам связи и прочим расходам.

Так, в 2014 году МБУ «Хозяйственно-техническая служба» проведена работа по переходу на внутризоновую связь в здании администрации МО «Ахтубинский район», что позволило сэкономить 100,0 тыс.руб.

3.4. Расходы на исполнение публичных нормативных социальных выплат

При планировании расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» на 2016 год в бюджете учтены расходы на исполнение публично-нормативных обязательств в объеме 10 705,7 тыс.руб. или 106% к фактическому исполнению бюджета 2015 года (таблица 12).

Таблица 12. Расходы на публичные нормативные социальные выплаты гражданам на 2014-2016 годы, тыс.руб.

п/п	Наименование	Нормативные правовые акты	Исполнение 2014 года	Исполнение 2015 года	План 2016 года
1	2	3	4	5	6
1	Доплата к муниципальной пенсии	Решение Совета МО «Ахтубинский район» от 22.04.2010 № 58 (с изменениями от 29.12.2011 № 63, от 19.09.2013 № 116 «Об утверждении Положения о порядке установления и выплаты пенсии за выслугу лет муниципальным служащим муниципального образования «Ахтубинский район» Решение Совета МО «Город Ахтубинск» от 01.06.2011 № 79/31 «Об утверждении «Положения о порядке установления выплаты и перерасчета ежемесячной доплаты за выслугу лет к трудовой пенсии» Решение Совета МО «Капустиноярский сельсовет» от 19.11.2008 № 157 «Об утверждении Положения	8 393,9	9 675,2	10 264,7

П/п	Наименование	Нормативные правовые акты	Исполнение 2014 года	Исполнение 2015 года	План 2016 года
1	2	3	4	5	6
		<p>«О порядке установления и выплаты ежемесячной доплаты к государственной пенсии лицам, замещающим должности муниципальной службы в МО «Капустиноярский сельсовет»</p> <p>Решение Совета МО «Поселок Верхний Баскунчак» от 25.06.2008 № 35 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании «Поселок Верхний Баскунчак»</p> <p>Решение Совета МО «Поселок Нижний Баскунчак» от 26.12.2008 № 53 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении лиц, замещающих муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании «Поселок Нижний Баскунчак»</p> <p>Решение Совета МО «Батаевский сельсовет» от 15.11.2007 № 87 «Об утверждении Положения «О пенсионном обеспечении муниципальных служащих и о доплате к пенсии лицам, замещающим муниципальные должности МО «Батаевский сельсовет»</p> <p>Решение Совета МО «Село Ново-Николаевка» от 30.10.2014 № 35 «Об утверждении Положения о порядке установления и выплаты пенсии за выслугу лет муниципальным служащим муниципального образования «Село Ново-Николаевка»</p> <p>Решение Совета МО «Село Болхуны» от 22.10.2014 № 7 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении муниципальных служащих МО «Село Болхуны»</p> <p>Решение Совета МО «Село Пироговка» от 18.01.2012 № 1 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении лиц, замещавших выборные муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании «Село</p>			

П/п	Наименование	Нормативные правовые акты	Исполнение 2014 года	Исполнение 2015 года	План 2016 года
1	2	3	4	5	6
		<p>Пироговка»</p> <p>Постановление администрации МО «Удаченский сельсовет» от 16.02.2012 № 16 «О создании комиссии по определению стажа муниципальной службы, стажа работы по специалистам и установлению пенсии за выслугу лет муниципальным служащим МО «Удаченский сельсовет»</p> <p>Решение Совета МО «Покровский сельсовет» от 28.01.2008 № 3 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении муниципальных служащих МО «Покровский сельсовет»</p> <p>Решение Совета МО «Успенский сельсовет» от 05.03.2009 № 97 «Об утверждении Положения о порядке установления и выплаты ежемесячной доплаты к трудовой пенсии по старости (инвалидности) лицам, замещавшим муниципальные должности МО «Успенский сельсовет»</p> <p>Решение Совета МО «Сокрутовский сельсовет» от 25.12.2009 № 18 «Об утверждении Положения о пенсионном обеспечении муниципальных служащих»</p> <p>Решение Совета МО «Золотухинский сельсовет» от 08.08.2007 № 16 «Положение о пенсии муниципальных служащих»</p>			
2	Предоставление мер социальной поддержки Почетным гражданам	Решение Совета МО «Ахтубинский район» от 28.06.2007 № 36 «Об утверждении Положения о присвоении звания «Почетный гражданин Ахтубинского района»	382,5	416,2	441,0

В 2016 году подготовлены изменения в решение Совета МО «Ахтубинский район» от 28.06.2007 № 36 «Об утверждении Положения о присвоении звания «Почетный гражданин Ахтубинского района» о приостановлении выплат. Экономия бюджетных средств в 2017 году составит 441,0 тыс.руб.

3.5. Оптимизация бюджетных расходов за счет увеличения объемов расходов, осуществляемых бюджетными и автономными учреждениями Ахтубинского района за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности

В условиях сложной социально-экономической ситуации в Ахтубинском районе, недостаточного бюджетного финансирования в 2015-2016 годах муниципальных учреждений Ахтубинского района потребовалось производить расходы с учетом экономии бюджетных средств, мобилизации внутренних резервов, изыскания иных источников поступления денежных средств на лицевые счета муниципальных учреждений Ахтубинского района.

Дополнительным источником финансирования, обеспечивающим сохранение муниципальных учреждений Ахтубинского района и подкрепление их бюджетного финансирования, стали доходы от предпринимательской деятельности.

Предпринимательская деятельность муниципальных учреждений Ахтубинского района приобретает серьезную значимость, возникает необходимость организации четкого механизма учета этой деятельности.

В целях получения доходов от внебюджетной деятельности учреждения Ахтубинского района ориентированы на оказание платных услуг населению Ахтубинского района.

Доходы от предпринимательской деятельности некоторых муниципальных учреждений Ахтубинского района составляют более половины всех ресурсов.

При общем снижении темпов роста бюджетных расходов муниципальных учреждений Ахтубинского района в 2016 году по сравнению с бюджетными расходами 2015 года (91,8%) планируется рост доходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений Ахтубинского района, полученных от оказания платных услуг на 38,2%.(таблица 13, 14).

В 2017-2019 годах темпы роста доходов, полученных от оказания платных услуг муниципальными учреждениями Ахтубинского района, также планируются с превышением темпов роста расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район. Это говорит о том, что муниципальные учреждения Ахтубинского района планируют наращивать доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

Таблица 13. Информация об увеличении объема расходов, осуществляемых за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений Ахтубинского района, тыс.руб.

Наименование	2014 факт	Изменение к предыдущему году, %	2015 факт	Изменение к предыдущему году, %	2016 план
Консолидированный бюджет	732 322,6	101,9	746 461,1	91,8	685 221,0

МО «Ахтубинский район»					
Доходы, полученные от оказания платных услуг	63 366,7	103,2	65 406,6	138,2	90 383,9

Таблица 14. Расходы, осуществляемые за счет доходов от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений Ахтубинского района, тыс.руб.

Наименование показателя	2014 факт	2015 факт
Заработка плата	4 096,5	2 906,0
Прочие выплаты	22,0	4,9
Начисления на выплаты по оплате труда	1 251,2	1 094,6
Услуги связи	138,3	172,6
Транспортные услуги	175,0	89,2
Коммунальные услуги	217,4	702,5
Арендная плата за пользование имуществом	12,0	3,5
Работы, услуги по содержанию имущества	9 112,3	11 091,2
Прочие работы, услуги	5 617,1	6 606,3
Прочие расходы	243,5	264,9
Расходы по приобретению основных средств	4 224,4	3 990,5
Расходы по приобретению материальных запасов	31 920,5	50 221,4
ВСЕГО:	57 030,2	77 147,6

Доходы, полученные от оказания платных услуг по муниципальным учреждениям, подведомственным управлению образованием администрации МО «Ахтубинский район», в 2014 году составили 46 823,4 тыс.руб., а 2015 году - 54541,0 тыс.руб., в 2016 году планируется получить 73 757,6 тыс.руб. Внебюджетные средства были направлены на питание воспитанников детских дошкольных учреждений, на текущие нужды учреждения (таблица 15).

Таблица 15. Доходы, полученные от внебюджетной деятельности бюджетных и автономных учреждений МО «Ахтубинский район», тыс.руб.

Наименование органа местного самоуправления, осуществляющего функции и полномочия учредителя	2014 факт	2015 факт	2016 план
Управление образованием администрации МО «Ахтубинский район»	46 823,4	54 541,0	73 757,6
Управление культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район»	13 646,3	9 426,3	10 666,2
Администрация МО «Ахтубинский район»	2 693,7	1 146,2	2 322,9
Комитет по делам семьи, подростков и молодежи администрации МО	22,9	15,5	0,0

«Ахтубинский район»		
---------------------	--	--

Размер внебюджетных средств, привлеченных подведомственными учреждениями управления культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район», в 2014 году составил 13 646,3 тыс.руб.

МБУ «Центр народной культуры» был получен гранд губернатора на лучший проект в размере 550,0 тыс.руб., который был направлен на открытие казачьего центра. МБУ ДО «РДШИ им М.А. Балакирева» привлечен грант «Газпром Добыча Астрахань» в размере 265,0 тыс.руб. Благотворительные пожертвования ООО «Лукойл» составили 288,0 тыс.руб.

Размер внебюджетных средств, привлеченных подведомственными учреждениями управления культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район», в 2015 году составил 9 426,3 тыс.руб.

В 2015 году был получен федеральный гранд на лучшее учреждение в размере 200,0 тыс.руб. Ансамбль «Веснушки» в конкурсе на лучшее учреждение от «Газпрома» получил 50,0 тыс.руб.

В 2016 году планируется получить доходы от внебюджетной деятельности в размере 10 666,2 тыс.руб.

Финансовая помощь от ООО «Газпром Добыча Астрахань» в 2016 году составила 525 тыс.руб., благотворительная помощь от ООО «Лукойл» - 130,0 тыс.руб., благотворительная помощь от ООО «Руссолль» - 1200,0 тыс.руб.

Перечень основных мероприятий, произведенных муниципальными учреждениями, подведомственными управлению культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район» за счет внебюджетных средств:

1. Обеспечение противопожарной безопасности.

В 2014 году произведена установка пожарной сигнализации «Стрелец-Мониторинг» - 195,0 тыс.руб.

Осуществляется экспертиза проектно-сметной документации, обработка огнезащитным составом деревянных конструкций, зарядка и переосвидетельствование огнетушителей, разработка и составление поэтапного плана эвакуации, обслуживание пожарной сигнализации «Стрелец-Мониторинг», обслуживание пожарной сигнализации «Фортштат», обучение по пожарной безопасности.

2. Формирование доступной среды объектов социальной сферы.

Приобретено оборудование, художественные принадлежности и пособия для обучения детей с ОВЗ.

Установлен наружный пандус в МБУК «Районный историко-краеведческий музей».

3. Обеспечение оснащенности учреждения специальным оборудованием и современными материально-техническими средствами.

В 2014 году МБУ ДО «РДШИ им М.А. Балакирева» привлечена адресная поддержка, благодаря которой приобретены ноутбуки 6 штук - 150,0 тыс.руб., интерактивные доски 2 штуки - 70,5 тыс.руб.

В 2015 году привлечена спонсорская помощь (адресная поддержка) - 81,0 тыс. руб. на приобретение 2-х ноутбуков, сканера.

МБУ ДО «РДШИ им. М.А. Балакирева» приняла участие в волонтерских проектах при поддержке ОАО «Газпромнефть-Аэро» в номинации «Сохраняя традиции» с проектом «Мир традиций и межкультурное общение». Что позволило на базе школы открыть специализированный класс в этническом стиле. Приобретено специальное оборудование.

4. Защита персональных данных;

Произведено оформление документации в соответствии с законодательством РФ по персональным данным.

5. Капитальный ремонт.

В 2015 году проведен ремонт фасада школы на сумму 3500,0 тыс.руб. за счет средств ЗАО «Руссолль» в рамках социально-частного партнерства. Проведены ремонтные работы учебного класса в филиале «РДХШ № 4 им. П.И. Котова» в микрорайоне «Степной» (замена оконных блоков и дверей, проведение ремонтных работ учебного класса, установка решеток).

Наблюдается большой рост в отрасли киносети за счет ввода в эксплуатацию цифрового оборудования для кинопоказа.

3.6. Оптимизация бюджетных расходов в сфере муниципальных закупок

Закупка товаров и приобретение услуг муниципальными учреждениями Ахтубинского района проводится в рамках Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» с проведением аукционов и предложений запроса котировок.

По управлению культуры и кинофикации администрации МО «Ахтубинский район» в 2014 году по результатам проведенных закупок, договорам, заключенным с учетом частного партнерства, экономия денежных средств составила 2 738,7 тыс.руб. Данные средства были направлены:

- на капитальный ремонт системы электроснабжения и монтаж уличного освещения здания РДК - 28,9 тыс.руб.;
- ремонт перекрытия зрительного зала РДК - 171,3 тыс.руб.;
- ремонт освещения здания ДК с. Удачное - 25,2 тыс.руб.;
- выполнение работ по монтажу наружного освещения здания филиала МБОУ ДОД «РДШИ им. М.А. Балакирева» - 42,6 тыс.руб.;
- выполнение работ по облицовке фасада здания МБОУ ДО «РДШИ им. М.А. Балакирева» - 856,4 тыс.руб.;
- приобретение кинотеатральных кресел - 1 206,3 тыс.руб.;
- приобретение цифровой аппаратуры - 408,0 тыс.руб.

По управлению образованием администрации МО «Ахтубинский район» в 2014 году по результатам проведенных закупок, договорам, заключенным с учетом частного партнерства, экономия бюджетных средств составила 12 572,0 тыс.руб. Данные средства были направлены на покрытие недостающих средств бюджета МО «Ахтубинский район» на содержание образовательных учреждений, текущие ремонты, медицинские осмотры, обеспечение пожарной безопасности.

3.7. Мероприятия, направленные на снижение уровня кредиторской задолженности

Объем сложившейся по состоянию на 01.01.2016 кредиторской задолженности консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» составил 13 126,1 тыс.руб. (таблица 16).

Таблица 16. Кредиторская задолженность консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» и бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014-2015 годах, тыс.руб.

2014 год		2015 год	
Консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район»	Бюджет МО «Ахтубинский район»	Консолидированный бюджет МО «Ахтубинский район»	Бюджет МО «Ахтубинский район»
6 636,3	4 068,8	13 433,2	13 126,1

Рост кредиторской задолженности в 2015 году по консолидированному бюджету МО «Ахтубинский район» и по бюджету МО «Ахтубинский район» обусловлен тем, что финансирование расходов осуществлялось исходя из возможностей доходной базы бюджетов муниципальных образований Ахтубинского района.

В 2016 году проводится работа по мониторингу, сокращению объема кредиторской задолженности: осуществляется ежеквартальный анализ состояния кредиторской задолженности; участники бюджетного процесса проводят работу по изысканию средств для погашения кредиторской задолженности за счет перераспределения ранее запланированных расходов и направления высвобождаемых ассигнований на погашение кредиторской задолженности, проводится работа с поставщиками (подрядчиками) по реструктуризации (отсрочке платежей) задолженности.

По итогам 1 квартала 2016 года, несмотря на проводимые мероприятия, в связи с недостаточностью средств в бюджетах муниципальных образований Ахтубинского района объем кредиторской задолженности увеличился. Растет количество исполнительных листов.

Проводимые оптимизационные мероприятия, экономное распределение средств бюджета МО «Ахтубинский район», высвобождаемые в процессе формирования и исполнения бюджетные ассигнования при одновременном существенном снижении налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Ахтубинский район» не позволяют в полной степени реализовывать расходные обязательства и не наращивать муниципальный долг Ахтубинского района.

3.8. Повышение эффективности планирования расходов бюджетов муниципальных образований Ахтубинского и их оптимизация

Ввиду необходимости принятия мер по изысканию собственных резервов для поддержания сбалансированности бюджетов муниципальных образований Ахтубинского района на территории Ахтубинского района проводится планомерная работа по определению приоритетных направлений расходования бюджетных средств в целях своевременного и безусловного обеспечения социально значимых и первоочередных расходов, поиску скрытых резервов, повышению эффективности бюджетных расходов.

В муниципальных образованиях Ахтубинского района на протяжении ряда лет осуществляется работа по оптимизации бюджетных расходов в сфере местного самоуправления.

Данной программой предусматриваются меры по оптимизации муниципальных учреждений бюджетной сферы, ограничению роста расходов на муниципальное управление, совершенствованию системы социального обеспечения граждан.

В муниципальных образованиях Ахтубинского района принимается ряд мер, позволивших оптимизировать расходы бюджетов муниципальных образований Ахтубинского района и повысить их эффективность, а именно:

- отказ от образования новых муниципальных учреждений в муниципальных образованиях Ахтубинского района;
- отказ от принятия новых расходных обязательств муниципальных образований Ахтубинского района;
- сокращение расходов на материальные затраты муниципальных учреждений;
- сокращение численности работников органов местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района;
- отказ от приобретения оборудования, мебели, материалов.

Так в 2016 году произведено сокращение штатной численности работников органов местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района на 9,5 штатных единиц с экономией фонда оплаты труда 420,0 тыс.руб.

В 2017 году планируется сокращение расходов на содержание органов местного самоуправления в размере 1 599,8 тыс.руб., из них фонд оплаты труда работников органов местного самоуправления уменьшится на 1 246,3

тыс.руб.

В целях оптимизации структуры и численности работников органов местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района возможно несколько направлений.

На 01.01.2016 в Ахтубинском районе насчитывается 16 муниципальных образования: 1 муниципальный район, 3 городских поселения, 12 сельских поселений. Из 12 сельских - 5 (или 41,7%) поселений имеют численность жителей до 1000 человек, 5 (или 41,7%) поселений с населением свыше 1000 и до 2000 жителей, 2 (или 16,6%) поселений с численностью жителей свыше 2000.

С учетом изменений, выполняемых сельскими поселениями с 1 января 2015 года расходных обязательств, часть которых законодательством Российской Федерации передана муниципальному району, показатели, отражающие самостоятельность поселений в 2015 году, практически не изменились, а отчасти ухудшились.

В условиях отсутствия на отдельных территориях муниципальных образований Ахтубинского района поселенческого уровня достаточного налогового потенциала и, как следствие, невозможности финансирования расходов даже на содержание аппарата органов местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района, не говоря уже об осуществлении полномочий по решению вопросов местного значения, преобразование поселений в форме их объединения, укрупнения муниципальных образований является одним из направлений механизма формирования органов местного самоуправления муниципальных образований Ахтубинского района.

Укрупнение муниципальных образований позволит повысить их бюджетную самостоятельность, укрепить налоговую базу, сократить расходы бюджетов муниципальных образований Ахтубинского района за счет сокращения расходов на муниципальное управление.

4. Состояние муниципального долга МО «Ахтубинский район» и основные направления по оптимизации его структуры

В целях обеспечения сбалансированности бюджета муниципального образования «Ахтубинский район», а также исполнения принятых расходных обязательств бюджет муниципального образования «Ахтубинский район» на протяжении нескольких лет принимается с максимальным дефицитом.

В связи с сокращением налоговой доходной базы, сокращением финансовой помощи из областного бюджета с 2014 года источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Ахтубинский район» становятся заемные средства - коммерческие кредиты. Объем муниципального долга муниципального образования «Ахтубинский район» ежегодно растет. Сформировалась своего рода «кредитная зависимость» муниципального образования от получения заемных средств.

По состоянию на 1 января 2016 года объем муниципального долга

консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» составил 37,05 млн.руб., его рост к 2014 году - 23,3 %. Структура муниципального долга консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» представлена кредитами кредитных организаций и бюджетными кредитами (таблица 17).

Таблица 17. Структура муниципального долга консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» в 2014-2016 годах

Вид долговых обязательств	На 01.01.14 (млн.руб.)	Удельный вес (%)	На 01.01.15 (млн.руб.)	Удельный вес (%)	На 01.01.16 (млн.руб.)	Удельный вес (%)
Кредиты кредитных организаций	18,45	61,4	33,05	83,8	32,85	88,7
Бюджетные кредиты из областного бюджета	11,6	38,6	6,4	16,2	4,2	11,3
Государственные гарантии Астраханской области	0	0	0	0	0	0
Итого:	30,05	100	39,45	100	37,05	100

Муниципальный долг МО «Ахтубинский район» преимущественно состоит из долгосрочных кредитов кредитных организаций. Выбор такой структуры был обусловлен быстрой проведения процедуры привлечения заемных средств в кредитных организациях.

В МО «Ахтубинский район» активно используются все доступные инструменты управления непосредственно муниципальным долгом:

1. Проводится ежеквартальный анализ кредитоспособности консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район» и соблюдения параметров, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.
2. Осуществляется учет муниципального долга.
3. Применяются механизмы сокращения стоимости муниципального долга, включающие в себя:
 - проведение аукциона с целью снижения процентной ставки;
 - заключение дополнительных соглашений к кредитным договорам о снижении действующих процентных ставок.

5. Механизм реализации программы

В целях реализации настоящей программы предусматривается разработка отчетов об исполнении мероприятий программы, представляемых ответственными исполнителями ежеквартально в адрес финансового управления администрации МО «Ахтубинский район». Отчеты должны содержать информацию о проводимых мероприятиях, причинах перевыполнения (неисполнения) целевых показателей, перспективах улучшения (корректировки) и необходимых действиях со стороны ответственных исполнителей (приложения № 3 и № 4 к программе).

Информация по форме отчета представляется в финансовое управление администрации МО «Ахтубинский район» ежеквартально, не позднее 5-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

Финансовое управление администрации МО «Ахтубинский район» осуществляет координацию и контроль за выполнением мероприятий, направленных на рост доходов консолидированного бюджета и бюджета МО «Ахтубинский район», готовит сводный отчет и направляет его результаты в министерство финансов Астраханской области.

6. Оценка социально-экономического развития МО «Ахтубинский район»

Прогноз социально-экономического развития МО «Ахтубинский район» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (далее - Прогноз) разработан в соответствии с Федеральным законом от 28.06.2014 № 172 «О стратегическом планировании в Российской Федерации», с учетом норм статьи 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением администрации МО «Ахтубинский район» от 27.11.2015 № 1329 «Об утверждении Порядка разработки прогноза социально-экономического развития МО «Ахтубинский район».

Параметры прогноза на период до 2019 года разработаны на основе одобренных Правительством Российской Федерации сценарных условий функционирования экономики Российской Федерации и основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов. На основе анализа социально-экономического развития района в 2014-2015 годах и первого квартала 2016 года с учетом программ социально-экономического развития муниципальных образований района, стратегии социально-экономического развития муниципального образования «Ахтубинский район» до 2020 года, муниципальных программ, Стратегии социально-экономического развития Астраханской области до 2020 года.

Макроэкономические показатели рассчитаны на основе доведенных Минэкономразвития России индексов-дефляторов цен на 2017 - 2019 годы.

При разработке основных показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Ахтубинский район» на 2017 - 2019 год учтены предложения предприятий, структурных подразделений администрации муниципального образования.

Прогноз социально-экономического развития муниципального образования «Ахтубинский район» на 2017 - 2019 годы разработан в двух вариантах:

- Первый вариант Прогноза (базовый) характеризует основные макроэкономические параметры развития экономики в условиях сохранения консервативных тенденций изменения внешних факторов и консервативной бюджетной политики, в том числе в части социальных обязательств государства. В социальной сфере базовый вариант предусматривает

повышение уровня жизни населения на основе умеренного увеличения социальных обязательств государства и бизнеса. Потребительский спрос будет, с одной стороны, ограничиваться сдержанной динамикой доходов населения, с другой - поддерживаться постепенным оживлением потребительского кредитования.

- Второй вариант Прогноза (целевой) предполагает выход российской экономики на траекторию устойчивого роста с темпами, не ниже среднемировых. Целевой сценарий отражает переход к новой модели экономического роста. Для достижения целевых параметров потребуется проведение значительных структурных преобразований расходной части федерального бюджета, предполагающих оптимизацию и повышение эффективности бюджетных расходов, радикальный пересмотр государственных программ РФ в целях соответствия ориентирам и показателям целевого состояния социально-экономического развития РФ.

Анализ сложившейся ситуации в экономике, тенденций ее развития, в том числе анализ основных параметров прогноза социально-экономического развития РФ на 2017-2019 годы, исходя из сложившихся условий развития экономики предприятий муниципального образования «Ахтубинский район», приводит к выводу, что из двух вариантов Прогноза наиболее реалистичный - базовый вариант.

Строительство и инвестиции

Анализ инвестиций по «чистым» видам экономической деятельности по Ахтубинскому району показывает, что в предыдущие годы основная доля 97,1 % была освоена в отрасли «Транспорт и связь» (эксплуатация взлетно-посадочных полос, ангаров и т.п.)

Спад объясняется тем, что завершены работы по строительству ангаров и других объектов инфраструктуры для эксплуатации новой взлетно-посадочной полосы для Государственного летно-испытательного центра им. В. Чкалова.

На прогнозируемый период 2017 года объем инвестиций по базовому прогнозу составит 251,853 млн. рублей и темп роста 100,5 %, На 2018-2019 годы планируются инвестиции в сумме 266,871 млн. рублей и 283,642 млн. рублей, темп роста составит соответственно 101,4 % и 102,0%

Увеличение данного показателя на 2017-2019 будет обеспечено путем реализации таких инвестиционных проектов, как:

1. Строительство цеха по сборке легких многоцелевых самолетов с взлетно-посадочной полосой и прочей инфраструктурой ООО НПА «Скайпонт». Ориентировочная стоимость данного инвестиционного проекта составит 15 млрд. руб. Проект рассчитан на 2017-2019 гг.;

2. Строительство второй очереди логистических центров с.Золотуха и с. Пологое Займище на общую сумму более 110 млн. руб.;

3. Строительство второй очереди овощехранилищ в с. Капустин Яр - 30,0 млн. рублей;

4. Реконструкция ООО «Птицефабрика Владимировская» в с. Покровка. Инвестиции необходимые для реализации данного проекта составят 90 млн. руб.;

5. ЗАО «Кнауф Гипс Баскунчак» планирует дальнейшую модернизацию производства;

6. ООО «Руссоль» дальнейшая модернизация производства;

7. Строительство завода по переработке сельскохозяйственной продукции в с. Покровка;

8. Продолжение строительства спорткомплекса для военнослужащих.

Реализация перечисленных и других мероприятий позволит ежегодно наращивать объемы инвестиционных вложений на территории муниципального образования.

Малое предпринимательство

Развитие малого предпринимательства относится к наиболее значимым направлениям в решении проблем социально-экономического развития, в том числе снижения уровня безработицы, насыщения рынка товаров и услуг, развития конкуренции.

За 2015 год число малых предприятий уменьшилось на 61 единицу. Среднесписочная численность работников малых предприятий в 2015 году составила 1656 человек это на 243 человека меньше 2014 года, и на 268 человек оценки 2015 года.

На снижение данного показателя повлияли следующие факторы:

- увеличение стоимости лицензии на алкоголь на 162,5 % (65,0 тыс.руб./40,0 тыс.руб.*100% =162,5 %);

- снижение среднегодовой численности населения Ахтубинского района на 1,05 процентных пункта.

- работа комиссии по неформальному рынку занятости;
- переход предприятий в «мертвые души» - это означает, что на территории зарегистрировано 265 микро предприятий по данным официальной статистики, а отчет предоставили только 199 предприятий данной категории

В 2016 году по оценке среднесписочная численность работников малых предприятий составит 1656 человек, это на уровне 2015 года. Число малых предприятий тоже останется на уровне 2015 года. До 2019 года прогнозируется удержать уровень 2015 года.

Оборот малых и средних предприятий, по факту 2015 года составил 2305,3 млн.руб. или 75,3 % к факту 2014 года. К прогнозу выполнение составило 74,5 %.

По оценке оборот малых и средних предприятий в 2016 году составит 2388,3 млн. руб. (прогноз 3252,9 млн. руб.), что выше факта 2015 года на 1,1 % и ниже уровня прогноза 26,6 %.

На снижение показателя в большей степени повлияла дополнительные требования к деятельности организаций, осуществляющих оптовую и розничную торговлю; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования, где сосредоточено более половины всего оборота малых предприятий района.

До 2019 года оборот малых и средних предприятий в сопоставимых ценах практически останется на уровне 2015 года.

Труд и занятость

По данным официальной статистики среднегодовая численность постоянного населения МО «Ахтубинский район» в 2015 году составила 66372 человек, в 2015 году - 65662 человек, уменьшилась на 710 человек.

Начиная с 1996 года и до настоящего времени численность постоянного населения в районе ежегодно уменьшается, на это влияет естественная и миграционная убыль (особенно миграционная).

В 2015 году родилось 897 детей, что на 43 ребенка меньше, чем в 2014.

Смертность по прежнему превышает рождаемость, в 2014 году умерло 1070 человек, в 2015 году - 1009.

В результате вышеизложенного планируемая среднегодовая численность постоянного населения составит: в 2016 году - 64907 человек; в 2017 году - 64405 человек; в 2018 году - 64064 человек.

Численность на начало года: 2016 год - 65218 человек; 2017 год - 64596 человек; 2018 год - 64213 человек.

Среднесписочная численность работников в районе определена на основе отчетных данных предприятий района (круг отчитывающихся предприятий).

Среднесписочная численность занятых в экономике в 2015 году составила 14,521 тыс. человек, это меньше 2014 года на 4,0 %. Прогноз был выполнен на 103,1 %.

По оценке в 2016 году численность ожидается 14,46 тыс. человек, это 99,6 % к факту 2015 года, 102,5 % к прогнозу.

В прогнозируемом периоде 2016-2019 гг. численность работников организаций района будет расти и в 2019 году достигнет 14,847 тыс. человек. Рост ожидается за счет реализации ряда инвестиционных проектов.

В 2015 году среднемесячная заработная плата по полному кругу предприятий района составила 19 тыс. 947 рублей, по сравнению с 2014 годом рост составил 1,0 %. К оценке 2015 года среднемесячная заработная плата снизилась на 3,3 %.

В 2016 году среднемесячная заработная плата работников планируется в размере 20054,2 рублей, это на 0,5 % выше 2015 года. К прогнозу это составит 92,3 %.

Рост оплаты труда, в свою очередь, будет обеспечен, прежде всего, за счет дальнейшей реализации мероприятий по повышению заработной платы работникам бюджетной сферы, в рамках реализации «майских» Указов Президента Российской Федерации, по ужесточению контроля за своевременной выплатой заработной платы, а также прогнозируемого уровня инфляции.

В прогнозируемом периоде среднемесячная заработная плата будет расти незначительными темпами и в 2019 году достигнет 20298,7 рублей или возрастет по сравнению с 2016 годом на 1,2 %.

Исходя из планируемого уровня заработной платы и численности занятых в целом по району, фонд оплаты труда составит в 2016 году 3479,8 млн. рублей, а в 2019 - 3616,5 млн. руб.

Причиной изменения прогнозных значений является то, что процессы, происходящие в экономике района, носят динамичный характер и постоянно изменяются под влиянием внутренних и внешних факторов. Данное обстоятельство находит отражение в изменениях количественных и качественных прогнозных оценок развития экономики района.

Верно:

Приложение № 3
к программе

Отчет об исполнении мероприятий, направленных на рост доходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район», на 2016-2019
годы

20__ года
(за 1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)

п/п	Мероприятие	Ответственные исполнители	Срок реализации	Целевой показатель	Единица измерения	Информация о выполнении		
						значение целевого показателя	выполнено на отчетную дату	пояснения
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Итого							

Подпись руководителя _____

Дата:

Приложение № 4
к программе

Отчет о выполнении мероприятий по сокращению расходов консолидированного бюджета МО «Ахтубинский район»
по _____
(наименование органа местного самоуправления)
_____ 20____ года
(за 1 квартал, полугодие, 9 месяцев, год)

п/п	Мероприятие	Ответственные исполнители	Срок реализации	Целевой показатель	Единица измерения	Информация о выполнении		
						значение целевого показателя	выполнено на отчетную дату	пояснения
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Итого							

Подпись руководителя _____