



ПРАВИТЕЛЬСТВО ИВАНОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 15.02.2017 № 41-п

г. Иваново

Об утверждении бюджетного прогноза Ивановской области на 2017 – 2030 годы

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Ивановской области от 30.12.2015 № 638-п «О бюджетном прогнозе Ивановской области на долгосрочный период» Правительство Ивановской области **п о с т а н о в л я е т**:

Утвердить бюджетный прогноз Ивановской области на 2017 – 2030 годы (прилагается).

**Губернатор
Ивановской области**



П.А. Коньков

Приложение к постановлению
Правительства Ивановской области
от 15.02.2017 № 41-п

**Бюджетный прогноз Ивановской области
на 2017 – 2030 годы**

Бюджетный прогноз Ивановской области на 2017 – 2030 годы – документ, содержащий прогноз основных характеристик консолидированного и областного бюджетов Ивановской области, показатели финансового обеспечения государственных программ Ивановской области на период их действия, иные показатели, характеризующие консолидированный и областной бюджеты Ивановской области, а также содержащий основные подходы к формированию бюджетной политики Ивановской области на долгосрочный период.

Целью разработки бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период является оценка основных и наиболее вероятных тенденций развития бюджетной системы Ивановской области, позволяющая обеспечить необходимый уровень сбалансированности консолидированного и областного бюджетов Ивановской области и достижение стратегических целей социально-экономического развития Ивановской области.

**1. Основные итоги развития и текущее состояние бюджетной системы
Ивановской области**

Развитие Ивановской области в 2015 – 2016 годах осуществлялось в сложных финансово-экономических условиях.

В целях обеспечения сбалансированности консолидированного и областного бюджетов Ивановской области реализовывались:

1) государственная программа Ивановской области «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Ивановской области», утвержденная постановлением Правительства Ивановской области от 30.10.2013 № 429-п;

2) Программа повышения эффективности управления государственными финансами Ивановской области на период до 2018 года, утвержденная распоряжением Правительства Ивановской области от 07.05.2014 № 96-рп;

3) план первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в 2015 году и на 2016 – 2017 годы по Ивановской области, утвержденный распоряжением Губернатора Ивановской области от 13.02.2015 № 28-р;

4) план мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Ивановской области на 2014 –

2019 годы, утвержденный распоряжением Правительства Ивановской области от 19.02.2014 № 27-рп.

Бюджетная политика в рассматриваемый период была направлена на создание условий для преодоления сложной финансовой ситуации путем увеличения доходов и оптимизации бюджетных расходов, взвешенного стратегического планирования, предусматривающего сосредоточение финансовых ресурсов на приоритетных целях и задачах социально-экономического развития Ивановской области.

Исполнение консолидированного и областного бюджетов Ивановской области в 2015 – 2016 годах представлено в таблице 1.

Таблица 1.

Исполнение консолидированного и областного бюджетов
Ивановской области в 2015 – 2016 годах

(млн. руб.)

Показатели	2015 год		2016 год	
	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет
Итого доходов	36 389,9	30 185,8	37 244,6	30 865,2
Налоговые и неналоговые доходы	23 024,0	16 423,9	25 545,1	18 957,6
Безвозмездные поступления	13 365,9	13 761,9	11 699,5	11 907,6
Итого расходов	40 014,8	33 068,9	38 491,2	32 070,6
Профицит (+)/ дефицит (-)	-3 624,9	-2 883,1	-1 246,6	-1 205,4

Доходы консолидированного бюджета Ивановской области за 2016 год исполнены в объеме 37,2 млрд. руб., или 101,3% к годовым бюджетным назначениям, с увеличением по сравнению с показателем 2015 года на 854,7 млн. руб., или на 2,3%.

Доходы областного бюджета в 2016 году сложились в объеме 30,9 млрд. руб., или 102,3% к годовым бюджетным назначениям, превысив поступления 2015 года на 679,4 млн. руб., или на 2,3%.

В структуре доходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области за 2016 год большую часть составили налоговые и неналоговые доходы – 68,6% по консолидированному бюджету Ивановской области и 61,4% по областному бюджету, превысив долю безвозмездных поступлений.

Совокупный объем налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области в 2016 году был запланирован в сумме 25,2 млрд. руб. Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов сложилось в объеме 25,5 млрд. руб., с увеличением к уровню поступлений 2015 года на 2,5 млрд. руб., или 10,9%.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета исполнены в сумме 19,0 млрд. руб., что составило 103,2% от утвержденных бюджетных назначений. Прирост поступлений по сравнению с 2015 годом сложился в объеме 2,5 млрд. руб., или 15,4%.

Динамика поступления доходов от большинства бюджетобразующих налогов положительная. Прирост доходов от налога на прибыль организаций составил 66,3%, или 1,6 млрд. руб., доходов от акцизов по сводной группе подакцизных товаров – 22,8%, или 717,2 млн. руб., доходов от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, – 6,9%, или 106,1 млн. руб., доходов от налога на доходы физических лиц – 0,4%, или 34,8 млн. руб.

Основными причинами роста поступлений бюджетобразующих налогов стали:

снижение сумм возвратов по налогу на прибыль организаций, а также улучшение финансовых результатов организаций разных сфер деятельности;

рост ставок по акцизам, увеличение нормативов зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации акцизов на нефтепродукты, а также рост объемов производства и реализации подакцизной продукции.

Поступления доходов от транспортного налога за 2016 год составили 642,8 млн. руб., что выше уровня поступлений за 2015 год на 12,9%, или на 73,5 млн. руб. Прирост сложился при влиянии двух разнонаправленных факторов: выбытие с территории Ивановской области крупного налогоплательщика и увеличение налоговых ставок по отдельным категориям транспортных средств.

Доходы от земельного налога поступили в сумме 976,8 млн. руб., что на 3,3%, или на 33,3 млн. руб., меньше поступлений за 2015 год. Незначительное снижение поступлений обусловлено корректировкой таких элементов налогообложения по земельному налогу, как срок уплаты налога для физических лиц (перенос срока с 1 октября на 1 декабря), налоговых ставок и кадастровой стоимости земельных участков.

Неналоговые доходы консолидированного бюджета Ивановской области за 2016 год исполнены в сумме 2,0 млрд. руб., что на 4,8%, или 92,1 млн. руб., больше поступлений 2015 года.

В структуре неналоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области в 2016 году наибольшую долю имели доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (28,8%, или 578,7 млн. руб.), штрафы, санкции и возмещение ущерба (18,8%, или 376,7 млн. руб.), прочие

неналоговые доходы, на которые также приходится 18,8%, или 376,7 млн. руб., доходы от продажи материальных и нематериальных активов (18,5%, или 370,6 млн. руб.).

Положительная динамика поступлений в сравнении с 2015 годом сложилась по всем видам неналоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области кроме платежей при пользовании природными ресурсами, доходов от продажи материальных и нематериальных активов и штрафов.

В 2016 году в структуре неналоговых доходов областного бюджета более 39% составили прочие неналоговые доходы. Сумма указанных доходов составила 302,9 млн. руб., что на 224,5 млн. руб., или более чем в 3,8 раза, больше поступлений за 2015 год. Причиной роста поступлений прочих неналоговых доходов стало зачисление денежных средств в связи с уменьшением номинальной стоимости акций, находящихся в собственности Ивановской области.

Безвозмездные поступления в консолидированный бюджет Ивановской области за 2016 год сложились в объеме 11,7 млрд. руб., или 100,9% к годовым бюджетным назначениям и уменьшились по сравнению с показателем 2015 года на 1,7 млрд. руб., или на 12,5%.

Безвозмездные поступления в областной бюджет в 2016 году составили 11,9 млрд. руб., или 100,9% от утвержденного объема, снизившись в сравнении с показателем 2015 года на 1,9 млрд. руб., или на 13,5%.

Безвозмездные поступления из федерального бюджета в консолидированный и областной бюджеты Ивановской области в 2016 году составили 11,4 млрд. руб., или 101,3% к бюджетным назначениям, с уменьшением к 2015 году на 1,6 млрд. руб., или на 12,4%, которое сложилось в основном за счет уменьшения поступлений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации на 899,9 млн. руб. и субсидий на 621,4 млн. руб.

Расходы в 2015 – 2016 годах были сформированы исходя из ограниченности финансовых возможностей областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области, необходимости финансирования первоочередных расходов и перераспределении бюджетных ассигнований между мероприятиями государственных программ Ивановской области исходя из их приоритетности.

Расходы консолидированного бюджета Ивановской области за 2016 год исполнены в сумме 38,5 млрд. руб., или 95,8% от утвержденных бюджетных назначений, со снижением по сравнению с показателем 2015 года на 1,5 млрд. руб., или на 3,8%.

Расходы областного бюджета за 2016 год исполнены в сумме 32,1 млрд. руб., или 97,9% от утвержденных бюджетных назначений, со

снижением по сравнению с показателем 2015 года на 998,3 млн. руб., или на 3,0%.

В структуре расходов консолидированного бюджета Ивановской области в 2016 году преобладают бюджетные ассигнования на отрасли социальной сферы – 66,1%, в том числе социальную политику – 29,0%, на образование – 28,9%, здравоохранение – 4,4%, культуру и кинематографию – 3,2%, физическую культуру и спорт – 0,6%. Расходы на национальную экономику составили 12,7%, на общегосударственные вопросы – 8,5%, жилищно-коммунальное хозяйство – 6,7%, на обслуживание государственного и муниципального долга – 4,9% от общего объема расходов консолидированного бюджета Ивановской области.

В структуре расходов областного бюджета в 2016 году также преобладают бюджетные ассигнования на отрасли социальной сферы – 61,2%.

За 2016 год консолидированный бюджет Ивановской области исполнен с превышением расходов над доходами на 1246,6 млн. руб., или 40,0% от утвержденного годового объема. Дефицит областного бюджета сложился в сумме 1205,4 млн. руб. и составил 6,4% от объема доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений.

На протяжении последних лет основным источником финансирования бюджетного дефицита выступают государственные заимствования в виде кредитов банков. Возрастающие объемы заимствований в предыдущие бюджетные периоды вызывали ежегодное увеличение объема государственного долга и долговой нагрузки. За последние 5 лет в 2016 году впервые преломлена тенденция роста долговой нагрузки на областной бюджет. По состоянию на 01.01.2016 объем государственного долга Ивановской области составил 15,6 млрд. руб., или 95,3% от годового объема доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений за 2015 год, по состоянию на 01.01.2017 – 16,8 млрд. руб., или 88,8% от годового объема доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений за 2016 год.

Формирование межбюджетных отношений в Ивановской области осуществляется в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, Законом Ивановской области от 28.11.2005 № 173-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Ивановской области».

В целях создания равных возможностей для исполнения расходных обязательств по решению вопросов местного значения из областного бюджета муниципальным образованиям Ивановской области предоставляются дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений муниципальных образований Ивановской области и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Ивановской области. Объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности определяется в соответствии с методиками, утвержденными Законом Ивановской области от 28.11.2005 № 173-ОЗ «О

межбюджетных отношениях в Ивановской области».

Общий объем предоставляемых дотаций составил в 2015 году 3947,4 млн. руб., в 2016 году – 4046,5 млн. руб. В 2015 году часть дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в размере 29,3 млн. руб. была заменена дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц.

Для более полного исполнения муниципальными образованиями Ивановской области расходных обязательств по решению вопросов местного значения из областного бюджета муниципальным образованиям Ивановской области ежегодно выделяются субсидии и иные межбюджетные трансферты.

Объем предоставленных муниципальным образованиям Ивановской области из областного бюджета субсидий составил в 2015 году 2779,8 млн. руб., в 2016 году – 1454,9 млн. руб., иных межбюджетных трансфертов в 2015 году – 355,9 млн. руб., в 2016 году – 241,3 млн. руб.

Объем межбюджетных трансфертов, выделяемых муниципальным образованиям Ивановской области из областного бюджета, составил в 2015 году 46,8% от общего объема расходов областного бюджета, в 2016 году – 31,8%.

За последние годы в федеральное законодательство неоднократно вносились изменения в части перераспределения полномочий как между субъектом Российской Федерации и муниципальными образованиями субъекта Российской Федерации, так и между самими муниципальными образованиями субъекта Российской Федерации.

В 2014 году на областной уровень переданы вопросы финансирования обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение бесплатного дошкольного образования.

С 1 января 2015 года в соответствии с изменениями, внесенными в статью 14 Закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», на уровень муниципальных районов субъектов Российской Федерации передана значительная часть вопросов местного значения сельских поселений субъектов Российской Федерации.

В Ивановской области согласно Закону Ивановской области от 28.11.2014 № 92-ОЗ «О закреплении отдельных вопросов местного значения за сельскими поселениями Ивановской области» указанные вопросы местного значения решались сельскими поселениями Ивановской области до 1 января 2017 года.

В соответствии с изменениями, внесенными в статьи 137 и 138 Бюджетного кодекса Российской Федерации, изменялись подходы к выравниванию бюджетной обеспеченности муниципальных образований субъектов Российской Федерации. С 2014 года изменены методики расчета дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений и муниципальных районов (городских округов) субъектов Российской Федерации.

Федерации, предусматривающие порядки распределения указанных дотаций исходя из необходимости достижения критерия выравнивания финансовых возможностей поселений и критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) субъектов Российской Федерации, а также порядки определения данных критериев.

С 2016 года согласно требованиям статьи 137 Бюджетного кодекса Российской Федерации выравнивание бюджетной обеспеченности городских поселений осуществляется в одной группе с городскими округами по осуществлению ими вопросов местного значения поселений исходя из численности жителей в расчете на одного жителя.

Для большинства муниципальных образований Ивановской области довольно остро стоит проблема низкой самообеспеченности, несмотря на меры, принимаемые на региональном уровне по повышению финансовой самостоятельности муниципальных образований Ивановской области.

В 2015 году в бюджетах 55 муниципальных образований Ивановской области доля дотаций превысила 50% объема собственных доходов, по итогам 2016 года – в бюджетах 76 муниципальных образований Ивановской области.

2. Основные подходы к формированию налоговой, бюджетной и долговой политики Ивановской области на долгосрочный период, цели и задачи их реализации

Основные подходы, заложенные в основу формирования налоговой, бюджетной и долговой политик Ивановской области на долгосрочный период, – это планирование основных характеристик областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области исходя из сдержанных прогнозов повышения собственных доходов, недопущения необоснованного роста расходов, с одновременным поэтапным сокращением долговой нагрузки на областной бюджет и бюджеты муниципальных образований Ивановской области.

Основными целями бюджетной политики Ивановской области в долгосрочной перспективе являются:

1) обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Ивановской области;

2) обеспечение стабильности налоговых поступлений в консолидированный и областной бюджеты Ивановской области;

3) повышение эффективности расходов, в том числе за счет перераспределения бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений государственной политики Ивановской области;

4) поэтапное сокращение доли долговых обязательств Ивановской области по отношению к объему доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений.

Основной целью налоговой политики Ивановской области на долгосрочный период является сохранение и увеличение доходного потенциала Ивановской области для обеспечения сбалансированности бюджетной системы Ивановской области в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

В соответствии с указанной целью планируется реализация следующих задач в области налоговой политики:

1) создание условий, обеспечивающих стабильное экономическое развитие хозяйствующих субъектов, осуществляющих деятельность на территории Ивановской области;

2) реализация мер налогового стимулирования, способствующих повышению инвестиционной привлекательности экономики Ивановской области, а также направленных на поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства;

3) совершенствование налогообложения иностранных граждан, осуществляющих свою деятельность на территории Ивановской области на основании патента;

4) повышение эффективности предоставления налоговых льгот юридическим и физическим лицам с учетом приоритетности стимулирования инвестиционной деятельности и обеспечения социальной стабильности;

5) продолжение работы по укреплению доходной базы областного бюджета за счет наращивания стабильных доходных источников и мобилизации в областной бюджет имеющихся резервов.

Бюджетная политика Ивановской области в сфере расходов в первую очередь будет ориентирована на обеспечение в рамках законодательно установленных полномочий:

1) концентрации финансовых ресурсов на приоритетных направлениях расходования бюджетных средств, определенных государственными программами Ивановской области;

2) совершенствования финансовых механизмов оказания государственных услуг (выполнения работ) бюджетными и автономными учреждениями;

3) равного доступа населения к социальным услугам в сфере образования, здравоохранения, социальной защиты, культуры и спорта, повышения качества предоставляемых услуг;

4) достижения целевых показателей, утвержденных государственными программами Ивановской области, планами мероприятий («дорожными картами») по развитию соответствующих отраслей, в том числе по поэтапному повышению заработной платы

отдельных категорий работников государственных и муниципальных учреждений Ивановской области.

Объединение стратегического и бюджетного планирования осуществляется в рамках государственных программ Ивановской области, объединяющих нормативно-правовые инструменты, контрольные функции, бюджетные ассигнования для достижения целей государственной политики в соответствующих сферах (отраслях), включая финансовое обеспечение государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ).

В целях социально-экономического развития Ивановской области основными задачами бюджетной политики до 2030 года будут:

1) обеспечение доступности бесплатной медицинской помощи, повышение эффективности использования ресурсов в здравоохранении, проведение структурных преобразований системы здравоохранения Ивановской области;

2) обеспечение исполнения социальных обязательств с одновременным повышением адресности предоставления социальной помощи, социальных выплат, мер социальной поддержки с учетом критериев нуждаемости граждан, повышение эффективности системы социальной защиты населения, в том числе социального обслуживания населения Ивановской области;

3) обеспечение возможности для населения Ивановской области получить качественное образование, обеспечивающее потребности экономики Ивановской области, повышение эффективности и результативности бюджетных расходов в сфере образования;

4) развитие общественной молодежной инициативы, социальная адаптация молодежи, гражданско-патриотическое воспитание молодежи;

5) обеспечение права граждан на доступ к культурным ценностям, сохранение культурного и исторического наследия, расширение использования культуры и культурных ценностей в межрегиональном и международном сотрудничестве, информатизация отрасли;

6) содействие развитию инфраструктуры туризма, создания сбалансированного рынка туристских услуг на основе развития въездного и внутреннего туризма на территории Ивановской области;

7) развитие массового спорта в Ивановской области, спортивной инфраструктуры, организация физкультурных мероприятий, спортивных мероприятий и участие спортсменов Ивановской области в межрегиональных, всероссийских и международных соревнованиях;

8) реализация прав граждан на полную продуктивную занятость, своевременную и в полном объеме выплату заработной платы, поддержание социальной стабильности в обществе, предотвращение роста напряженности на рынке труда, обеспечение социальной защиты от безработицы;

9) поддержание общественно-политической стабильности и прогнозирование развития политических процессов на территории Ивановской области в сферах межнациональных отношений, взаимодействие с политическими партиями, общественными объединениями;

10) осуществление социально ориентированной тарифной политики на коммунальные ресурсы и коммунальные услуги для потребителей с целью недопущения социальной напряженности в Ивановской области в связи с ростом тарифов на коммунальные услуги;

11) увеличение производства основных видов сельскохозяйственной продукции и обеспечение импортозамещения, повышение эффективности сельскохозяйственного производства и его конкурентоспособности;

12) сохранение и восстановление природных экологических систем, рациональное использование природных ресурсов;

13) развитие дорожной инфраструктуры, сохранение и повышение транспортно-эксплуатационного состояния сети автомобильных дорог общего пользования, обеспечение безопасных перевозок грузов и пассажиров, улучшение экологической обстановки, сохранение и поддержание достигнутого уровня качества автомобильных дорог общего пользования;

14) обеспечение потребностей граждан в качественных и доступных услугах в сфере транспорта.

В 2017 – 2030 годах бюджетная политика Ивановской области в сфере межбюджетных отношений будет нацелена на обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований Ивановской области путем эффективного выравнивания их бюджетной обеспеченности.

Основными инструментами обеспечения сбалансированности бюджетов муниципальных образований Ивановской области будут являться:

1) установление нормативов отчислений в местные бюджеты от налогов, подлежащих зачислению в областной бюджет;

2) предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Ивановской области;

3) предоставление бюджетных кредитов.

Основной задачей для достижения вышеуказанной цели будет совершенствование нормативного правового регулирования межбюджетных отношений с учетом изменений законодательства Ивановской области в части перераспределения полномочий по решению вопросов местного значения между органами местного самоуправления сельских поселений и муниципальных районов, в связи с сохраняющейся существенной дифференциацией перечней вопросов местного значения и налогового потенциала между видами муниципальных образований.

Муниципальным образованиям Ивановской области необходимо также проводить оптимизационные мероприятия в части расходов местных

бюджетов, больше работать над формированием доходной базы, в том числе над мобилизацией доходов от налогов на имущество.

Будет повышена ответственность органов местного самоуправления муниципальных образований Ивановской области за соблюдение условий предоставления субсидий, предоставляемых из областного бюджета, а также за нарушения значений показателей результативности использования субсидий.

Имеющийся объем государственного долга Ивановской области требует проведения эффективной и взвешенной долговой политики.

Основная цель долговой политики – обеспечение долговой устойчивости Ивановской области без ущерба для финансирования ее социально-экономического развития. Ключевыми задачами долговой политики в Ивановской области будут ориентация на сокращение объема государственного долга Ивановской области и расходов на его обслуживание и достижение конкретных целевых ориентиров управления долговыми обязательствами.

Основные подходы при проведении долговой политики Ивановской области будут основаны на осуществлении следующих мер:

1) повышение доходов и сокращение расходов с целью снижения дефицита областного бюджета;

2) проведение мониторинга состояния государственного и муниципального долга Ивановской области, в том числе на предмет соответствия ограничениям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации, и оценка возможных рисков;

3) привлечение заимствований с учетом их влияния на структуру накопленного государственного долга Ивановской области и оценки перспектив своевременного исполнения ранее принятых долговых обязательств;

4) замещение рыночных обязательств бюджетными кредитами;

5) привлечение краткосрочных бюджетных кредитов;

6) рефинансирование долговых обязательств;

7) установление и поддержание моратория на предоставление государственных гарантий Ивановской области.

3. Условия реализации бюджетного прогноза

Бюджетный прогноз Ивановской области на долгосрочный период разработан на основе прогнозных показателей социально-экономического развития Ивановской области на период до 2030 года.

Прогнозные показатели социально-экономического развития Ивановской области на долгосрочный период до 2030 года сформированы с учетом анализа тенденций развития экономики за 2014 – 2015 годы и сложившейся экономической ситуации в 2016 году, основных положений Концепции долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года.

Федерации до 2020 года, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 17.11.2008 № 1662-р, Стратегии социально-экономического развития Ивановской области до 2020 года, утвержденной постановлением Правительства Ивановской области от 04.06.2015 № 240-п, а также ориентиров и приоритетов социально-экономического развития, сформулированных в указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 596 - 606.

Прогнозные показатели социально-экономического развития Ивановской области на долгосрочный период до 2030 года разработаны на основе прогноза социально-экономического развития Ивановской области на среднесрочный период (2017 – 2019 годов) в трех вариантах: базовом, консервативном и целевом.

Первый вариант (базовый) характеризует развитие экономики в условиях сохранения консервативных тенденций изменения внешних факторов при сохранении консервативной государственной политики, в том числе в части социальных обязательств государства.

Вариант разработан исходя из умеренной динамики индекса потребительских цен в Ивановской области.

В социальной сфере базовый вариант предусматривает повышение уровня жизни населения на основе умеренного увеличения социальных обязательств государства и бизнеса. Следствием этого будет сдержанная динамика потребительского спроса.

В 2017 году положительным фактором восстановления экономики станет рост экспорта товаров, к которому добавляется фактор роста промышленного производства, продукции сельского хозяйства и замедления снижения численности населения. Ожидается, что начиная с 2017 года восстановится положительная динамика инвестиций в основной капитал и рост доходов населения, что будет способствовать росту инвестиционного и потребительского спроса при сохранении положительной динамики внешнеэкономического спроса.

Второй вариант (консервативный) рассматривает развитие экономики в условиях более низкой динамики основных макроэкономических показателей.

В условиях усиления инфляционного фона по сравнению с базовым вариантом, основные макроэкономические показатели в 2016 году имеют выраженную негативную динамику: снижение ВРП, падение инвестиций в основной капитал, дальнейшее падение реальных доходов населения и снижение уровня жизни населения.

В 2017 году предполагается стабилизация ситуации в экономике с замедлением темпов падения, в 2018 – 2019 годах и до 2030 года намечается тенденция устойчивого роста.

Третий вариант (целевой) ориентирует на достижение целевых показателей социально-экономического развития и решение задач стратегического планирования. Предполагается выход экономики на

траекторию устойчивого роста темпами не ниже среднероссийских, замедление инфляции, рост ВРП при одновременном обеспечении макроэкономической сбалансированности.

Прогнозные показатели социально-экономического развития Ивановской области на долгосрочный период представлены в приложении № 1 к настоящему бюджетному прогнозу.

4. Прогноз основных характеристик и иных показателей консолидированного и областного бюджетов Ивановской области (в условиях действующего законодательства)

Бюджетный прогноз Ивановской области на долгосрочный период, как и прогнозные показатели социально-экономического развития Ивановской области на долгосрочный период, сформирован в трех вариантах: базовом, консервативном и целевом.

На основании параметров базового варианта бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период составлен Закон Ивановской области от 07.12.2016 № 112-ОЗ «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Базовый вариант бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период характеризует развитие бюджетной системы Ивановской области в условиях сохранения текущих тенденций развития экономической и социальной сферы, умеренного экономического роста.

До 2030 года прогнозируется рост налоговых и неналоговых доходов как областного, так и консолидированного бюджетов Ивановской области. Темпы роста будут составлять от 102,6 до 106,0% по консолидированному бюджету Ивановской области и от 103,5 до 105,7% по областному бюджету. Максимальный рост налоговых и неналоговых доходов прогнозируется в 2030 году.

Безвозмездные поступления с 2020 года прогнозируются на одном уровне и складываются из объема дотаций из федерального бюджета и прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных образований Ивановской области (в 2020 году также учитывается субвенция из федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий Российской Федерации в области водных отношений).

Расходы консолидированного и областного бюджетов Ивановской области прогнозируются с увеличением. Прирост расходов составит от 2,2% в 2018 году до 5,3% к 2030 году по консолидированному бюджету Ивановской области от 2,1% в 2018 году до 4,8% к 2030 году по областному бюджету. Исключение составляют 2017 и 2020 годы: расходы прогнозируются со снижением в сравнении с показателями 2016 и 2019 годов соответственно.

Областной бюджет в 2017 – 2019 годах сформирован с профицитом, до 3,0% от объема его доходов без учета объема безвозмездных

поступлений. Консолидированный бюджет Ивановской области планируется профицитным только в 2018 и 2019 годах. В 2017 году дефицит составит 221,3 млн. руб., или 0,9% от объема доходов консолидированного бюджета Ивановской области без учета объема безвозмездных поступлений.

Исполнение с 2020 года консолидированного и областного бюджетов Ивановской области прогнозируется с дефицитом, составляющим от 1,2 до 2,3% по консолидированному и от 1,6 до 2,6% по областному бюджету от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, соответственно консолидированного и областного бюджетов Ивановской области.

Уровень долговой нагрузки на областной бюджет прогнозируется со снижением с 88,8% на начало 2017 года до 77,1% к началу 2020 года, а затем, за счет снижения на 1,0 п.п. ежегодно, до уровня 66,0% к 2030 году.

Консервативный вариант бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период сформирован исходя из невысокого темпа экономического роста и сдержанных прогнозов развития бюджетной системы Ивановской области в долгосрочной перспективе.

В сравнении с базовым вариантом бюджетного прогноза прогнозируются более низкие темпы роста налоговых и неналоговых доходов как консолидированного (от 100,8 до 104,9%), так и областного (от 101,3 до 104,6%) бюджетов Ивановской области.

Расходы областного и консолидированного бюджетов Ивановской области прогнозируются с увеличением, но в меньшем объеме относительно базового варианта. Прогнозируемый прирост расходов составит от 1,8% в 2018 году до 4,3% к 2030 году по консолидированному бюджету Ивановской области и от 1,8% в 2018 году до 3,8% к 2030 году по областному бюджету. Исключение так же, как и в базовом варианте бюджетного прогноза, составляют 2017 и 2020 годы: расходы прогнозируются со снижением в сравнении с показателями 2016 и 2019 годов соответственно.

Исполнение областного бюджета в 2017 – 2019 годах согласно консервативному варианту прогнозируется с профицитом, до 3,1% от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений. Консолидированный бюджет Ивановской области планируется профицитным только в 2018 и 2019 годах.

С 2020 года консолидированный и областной бюджеты Ивановской области планируются дефицитными. Дефицит прогнозируется в объемах от 0,9 до 2,0% по консолидированному и по областному бюджетам от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, соответственно консолидированного и областного бюджетов Ивановской области.

Уровень долговой нагрузки на областной бюджет с 88,8% на начало 2017 года планируется сократить до 78% к началу 2021 года, а затем снижать на 1,0 п.п. ежегодно до уровня 68,0% к 2030 году.

Целевой вариант бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период ориентирует на достижение целевых показателей социально-экономического развития и решение задач стратегического планирования.

Темпы роста налоговых и неналоговых доходов как консолидированного (от 103,0 до 106,1%), так и областного (от 103,7% до 105,9%) бюджетов Ивановской области прогнозируются выше в сравнении с базовым вариантом бюджетного прогноза.

Расходы консолидированного и областного бюджетов Ивановской области прогнозируются с увеличением в большем, относительно базового варианта, объеме. Прирост расходов запланирован от 2,5% в 2018 году до 5,4% к 2030 году по консолидированному бюджету Ивановской области и от 2,3% в 2018 году до 5,0% к 2030 году по областному бюджету. Исключение, как и в базовом варианте бюджетного прогноза, составляют 2017 и 2020 годы: расходы прогнозируются со снижением в сравнении с показателями 2016 и 2019 годов соответственно.

Согласно целевому варианту бюджетного прогноза исполнение областного бюджета в 2017 – 2019 годах прогнозируется с профицитом до 3,0% от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений. Консолидированный бюджет Ивановской области планируется профицитным только в 2018 и 2019 годах.

С 2020 года исполнение консолидированного и областного бюджетов Ивановской области прогнозируется с дефицитом, составляющим всего от 1,4 до 2,4% по консолидированному и от 1,4 до 2,7% по областному бюджету от объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, соответственно консолидированного и областного бюджетов Ивановской области.

Уровень долговой нагрузки на областной бюджет согласно целевому варианту бюджетного прогноза с 88,8% на начало 2017 года планируется сократить до 75,0% к началу 2021 года, а затем снижать на 1,0 п.п. ежегодно до уровня 65,0% к 2030 году.

Основные показатели консолидированного и областного бюджетов Ивановской области представлены в приложении № 2 к настоящему бюджетному прогнозу.

5. Прогноз доходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области

Структура доходов областного и консолидированного бюджетов Ивановской области в условиях действующего налогового законодательства в долгосрочном периоде не предполагает существенных изменений.

В целом в период до 2030 года основными источниками доходов будут оставаться налог на доходы физических лиц, налог на прибыль организаций, акцизы по подакцизным товарам, налоги на совокупный доход и налог на имущество организаций.

Динамика поступлений по налогам прогнозируется за счет развития экономики Ивановской области, изменений налогового законодательства и повышения уровня собираемости налогов.

При прогнозировании налоговых доходов учтены следующие изменения налогового законодательства:

- поэтапное увеличение налоговой ставки по налогу на имущество организаций в отношении инфраструктурных объектов (в 2017 году – 1,6%, в 2018 году – 1,9%, в 2019 и последующих годах – 2,2%);

- отмена единого налога на вмененный доход с 01.01.2021;

- окончание с 01.01.2021 периода действия «налоговых каникул» (право применения нулевой налоговой ставки) для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения или патентную систему налогообложения, и осуществляющих деятельность в производственной, социальной, научной и бытовой сферах;

- уменьшение с 01.06.2016 норматива отчисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации.

В структуре неналоговых доходов консолидированного бюджета Ивановской области наибольший вес сохранится у доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. В связи с применением в расчетах сумм арендных платежей коэффициента-дефлятора предусмотрено ежегодное увеличение доходов от аренды земельных участков и имущества, находящихся в государственной и муниципальной собственности.

В структуре неналоговых доходов областного бюджета наибольший вес в течение всего периода прогнозирования сохранят доходы в виде штрафов, санкций, возмещений ущерба и доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства. На рост доходов в виде штрафов окажет влияние развитие системы фото- и видеофиксации правонарушений в сфере дорожного движения. Рост доходов от оказания платных услуг будет обусловлен увеличением количества обращений за предоставлением услуг и инфляционными процессами.

Для областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области межбюджетные трансферты, получаемые безвозмездно из федерального бюджета и областного бюджета соответственно, являются значимым и определяющим параметром, влияющим на долгосрочную устойчивость и сбалансированность бюджетов Ивановской области.

При этом доходы в виде безвозмездных поступлений в областной бюджет и бюджеты муниципальных образований Ивановской области отражены с учетом гарантированности их получения.

Безвозмездные поступления на 2017 – 2019 годы в областной бюджет прогнозируются с учетом распределения бюджету Ивановской области межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в соответствии с

Федеральным законом от 19.12.2016 № 415-ФЗ «О федеральном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Начиная с прогноза на 2020 год состав межбюджетных трансфертов является стабильным в течение прогнозируемого периода. Прогнозирование дотаций из федерального бюджета осуществляется исходя из сохранения номинальной величины указанного вида межбюджетных трансфертов ежегодно. Целевые поступления из федерального бюджета в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов не учитываются, за исключением утвержденных государственными программами Ивановской области. Указанные средства отражаются в равном объеме как в доходах бюджета, так и в его расходах и на сумму дефицита и долю дефицита бюджета в доходах бюджета без учета безвозмездных поступлений, как на один из важнейших показателей устойчивости бюджетной системы, влияние не оказывают.

6. Прогноз расходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области

Прогноз расходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области до 2030 года сформирован в соответствии с расходными обязательствами, отнесенными Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям субъектов Российской Федерации и муниципальных образований и предполагает относительную стабильность структуры расходов в долгосрочной перспективе.

Расходы до 2030 года будут формироваться в соответствии с основными направлениями бюджетной политики на долгосрочный период, исходя из необходимости безусловного выполнения принятых социальных обязательств областного бюджета, осуществления расходов, носящих первоочередной характер, а также повышения эффективности бюджетных расходов за счет их оптимизации и перераспределения.

При формировании прогноза расходов областного бюджета приоритет будет отдаваться исполнению действующих расходных обязательств Ивановской области. Предложения по принятию новых расходных обязательств Ивановской области будут ограничиваться, их рассмотрение будет осуществляться с учетом соответствующей оценки эффективности, пересмотра объемов бюджетных ассигнований на исполнение действующих расходных обязательств Ивановской области, и учитываться только при условии адекватной оптимизации расходов в заданных бюджетных ограничениях.

Начиная с 2020 года планируется неизменная структура расходов областного бюджета в долгосрочном периоде, с корректировкой на расходы за счет целевых безвозмездных поступлений, непосредственно указанных в государственных программах Ивановской области.

Расходы местных бюджетов на долгосрочный период определены исходя из оценки налоговых и неналоговых доходов, а также прогнозируемых объемов дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из областного бюджета.

Формирование объема и структуры расходов муниципальных образований Ивановской области на 2017 – 2030 годы осуществлялось на основании следующих подходов:

- 1) оптимизация действующих расходных обязательств и перераспределение ресурсов на решение первоочередных задач;
- 2) приведение исполнения расходных обязательств в соответствие со складывающимися бюджетными возможностями;
- 3) развитие механизмов, направленных на повышение качества оказания муниципальных услуг, обеспечение равного доступа населения к социальным услугам в сфере образования, культуры и спорта;
- 4) соблюдение программного принципа построения местного бюджета;
- 5) исполнение в первую очередь обязательств социального характера.

Прогноз расходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области в разрезе разделов классификации расходов бюджетов в базовом варианте бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период представлен в таблице 2.

Таблица 2

Прогноз расходов консолидированного и областного бюджетов Ивановской области в разрезе разделов классификации расходов бюджетов в базовом варианте бюджетного прогноза Ивановской области на долгосрочный период

(млн. руб.)

Показатели	2017 год		2018 год*		2019 год*		2020 год		2021 год		2022 год		2023 год	
	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет	консолидированный бюджет	областной бюджет
Расходы бюджета - всего	35768,9	28555,7	36539,5	29159,2	37453,6	29859,4	36967,9	29177,8	38136,8	30400,3	39204,8	31303,0	40527,6	32391,1
в том числе														
Общегосударственные вопросы	3108,3	940,7	3263,8	1010,7	3471,2	1115,7	3319,1	1183,8	3427,9	1234,3	3524,2	1271,1	3646,4	1315,7
Национальная оборона	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	344,1	245,4	338,5	239,3	339,2	239,3	341,2	240,8	352,4	251,1	362,3	258,6	374,9	267,7
Национальная экономика	4673,0	3392,7	4639,0	3375,8	4662,0	3365,7	4691,5	3065,3	4845,3	3196,2	4981,4	3291,4	5154,1	3407,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	1843,0	483,6	1814,4	481,4	1854,7	487,5	2140,1	606,5	2259,4	696,4	2364,9	761,9	2498,9	841,3
Охрана окружающей среды	12,3	11,1	12,1	10,9	12,1	10,9	14,6	10,8	15,1	11,3	15,5	11,6	16,1	12,0
Образование	10945,7	6288,0	10978,9	6320,4	11225,5	6557,9	10935,8	6321,9	11294,2	6591,7	11611,4	6788,2	12014,0	7026,6
Культура, кинематография	1247,6	370,7	1253,9	370,7	1256,4	370,7	1337,4	521,4	1381,2	543,7	1420,0	559,9	1469,2	579,5
Здравоохранение	1076,7	1076,6	1271,9	1271,8	1470,0	1470,0	1520,6	1470,2	1570,4	1533,0	1614,5	1578,7	1670,5	1634,1
Социальная политика	10354,5	9924,9	10692,6	10264,0	10814,6	10427,5	10356,7	10007,4	10647	10370,3	10903,8	10634,9	11229,7	10955,7
Физическая культура и спорт	192,0	57,1	259,5	49,2	289,0	49,2	328,6	190,3	339,3	198,4	348,9	204,3	361,0	211,5

Показатели	2024 год		2025 год		2026 год		2027 год		2028 год		2029 год		2030 год	
	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет	консоли дирован ный бюджет	областной бюджет
Национальная безопасность и правоохранитель ная деятельность	388,7	276,4	404,3	286,2	421,0	296,9	439,7	308,7	460,3	321,7	483,5	336,2	509,8	352,6
Национальная экономика	5344,7	3518,7	5558,6	3643,0	5788,7	3779,6	6045,2	3929,4	6329,2	4094,2	6647,5	4279,2	7008,9	4487,7
Жилищно- коммунальное хозяйство	2646,8	918,0	2812,8	1003,5	2991,4	1097,3	3190,4	1200,2	3410,7	1313,5	3657,7	1440,6	3938,1	1583,9
Охрана окружающей среды	16,6	12,4	17,3	12,8	18,0	13,3	18,8	13,8	19,7	14,4	20,7	15,1	21,8	15,8
Образование	12458,2	7256,8	12957,0	7513,2	13493,3	7795,0	14091,3	8103,8	14753,1	8443,8	15495,1	8825,3	16337,6	9255,3
Культура, кинематография	1523,5	598,5	1584,5	619,7	1650,1	642,9	1723,2	668,4	1804,2	696,4	1894,9	727,9	1997,9	763,4
Здравоохранение	1732,3	1687,6	1801,6	1747,3	1876,2	1812,8	1959,3	1884,6	2051,4	1963,7	2154,5	2052,4	2271,7	2152,4
Социальная политика	11589,7	11265,8	11993,5	11610,6	12427,9	11989,9	12912,3	12405,4	13448,1	12863,0	14049,0	13376,2	14731,3	13954,8
Физическая культура и спорт	374,3	218,4	389,3	226,2	405,4	234,6	423,4	243,9	443,3	254,2	465,5	265,6	490,9	278,6
Средства массовой информации	120,8	101,0	125,7	104,5	130,9	108,5	136,7	112,8	143,1	117,5	150,3	122,8	158,5	128,8
Обслуживание государствен ного и муниципального долга	2003,2	1649,6	2034,1	1692,3	2063,2	1736,5	2093,5	1782,0	2126,1	1829,0	2160,5	1877,6	2200,0	1927,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	0,0	4579,4	0,0	4741,2	0,0	4919,0	0,0	5113,9	0,0	5328,4	0,0	5569,1	0,0	5840,5

7. Прогноз государственного и муниципального долга Ивановской области

Прогнозные объемы государственного и муниципального долга Ивановской области напрямую связаны с планируемыми результатами исполнения соответствующих бюджетов на период до 2030 года. Прогнозируется устойчивая тенденция снижения долговой нагрузки на областной бюджет. Размеры государственного долга Ивановской области и объемы долговых обязательств муниципальных образований Ивановской области останутся в рамках ограничений Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Долговая политика будет направлена на поддержание объема и структуры долга в состояниях, исключающих неисполнение долговых обязательств, обеспечение своевременности расчетов по долговым обязательствам и недопущение возникновения просроченной задолженности, проведение мониторинга и оценку потенциальных рисков, возникающих при осуществлении заимствований и предоставлении государственных и муниципальных гарантий, осуществление управления потенциальными рисками (выявление, контроль, оценка) и принятие мер по минимизации возможных потерь, связанных с долговыми рисками.

8. Риски реализации бюджетного прогноза

Наиболее существенными рисками для бюджетной системы Ивановской области в долгосрочном периоде являются:

- 1) развитие (возникновение новых) кризисных явлений в экономике Российской Федерации, экономическая нестабильность в экономике Российской Федерации и Ивановской области;
- 2) изменение бюджетного и налогового законодательства на федеральном уровне, межбюджетной политики и принципов распределения межбюджетных трансфертов в Российской Федерации;
- 3) ухудшение платежной дисциплины среди налогоплательщиков;
- 4) низкие темпы роста (снижение) объема инвестиций в основной капитал, снижение инвестиционной привлекательности Ивановской области;
- 5) уменьшение спроса на товары, работы и услуги основных налогоплательщиков;
- 6) сохранение заявительного характера регистрации права собственности на объекты недвижимости;
- 7) недостижение прогнозных показателей социально-экономического развития Ивановской области на долгосрочный период;
- 8) перераспределение дополнительных полномочий на уровень субъектов Российской Федерации и муниципальных образований

субъектов Российской Федерации без достаточного финансирования затрат на их реализацию;

9) увеличение расходов социального характера, возможное в том числе вследствие изменения демографической ситуации в Ивановской области и старения населения;

10) снижение бюджетной дисциплины участников бюджетного процесса;

11) увеличение расходов на обслуживание государственного долга Ивановской области в связи с ростом процентных ставок на рынке заимствований;

12) снижение ликвидности финансового рынка;

13) высокий уровень дефицита областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области.

В целях минимизации возможностей наступления или масштабов негативных последствий реализации соответствующих бюджетных рисков необходимо принятие следующих профилактических мер:

1) долгосрочное бюджетное планирование;

2) формирование регионального налогового законодательства, способствующего социально-экономическому развитию Ивановской области;

3) проведение мониторинга изменений федерального законодательства, с целью их своевременного учета при формировании и внесении изменений в областной бюджет и бюджеты муниципальных образований Ивановской области;

4) проведение мероприятий, направленных на повышение платежной дисциплины среди налогоплательщиков и на увеличение налоговой базы;

5) максимально возможное привлечение средств федерального бюджета, в том числе в рамках софинансирования мероприятий государственных программ Ивановской области;

6) продолжение формирования областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области на основе государственных программ Ивановской области и муниципальных программ соответственно;

7) оптимизация расходов областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области;

8) оценка расходных обязательств Ивановской области с учетом возможностей областного бюджета по их финансированию, принятие новых расходных обязательств только при наличии источников их финансового обеспечения;

9) создание финансовых резервов;

10) снижение дефицита областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области, а также государственного и муниципального долга Ивановской области;

11) минимизация расходов на обслуживание долговых обязательств путем поиска наиболее оптимальных предложений на рынке заимствований;

12) проведение мониторинга исполнения областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Ивановской области;

13) повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса в Ивановской области.

Реализация указанных мер, направленных на минимизацию рисков, позволит обеспечить долгосрочную сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Ивановской области.

9. Предельные объемы расходов («потолки расходов») на финансовое обеспечение государственных программ Ивановской области

Показатели финансового обеспечения государственных программ Ивановской области на период их действия представлены в приложении № 3 к настоящему бюджетному прогнозу.

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
пива, тыс. дал.	7100,0	7000,0	7000,0	7400,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0
алкогольной продукции, тыс. дал.	287,7	282,0	282,0	282,0	282,0	300,0	300,0	300,0
Фонд начисленной заработной платы, млн. руб.	70560,6**	70620,6	72947,7	76590,0	81257,9	86246,3	91540,9	97343,7
Численность населения, тыс. человек	1033,4	1027,3	1022,6	1019,1	1016,7	1014,4	1012,1	1010,0
2 вариант прогнозных показателей (консервативный)								
Валовой региональный продукт (ВРП), млн. руб.	158819,1*	169092,8	175958,0	188486,9	202601,7	218211,0	235262,0	254150,7
Индекс физического объема ВРП, % к предыдущему году в сопоставимых основных ценах	95,5*	98,4	96,8	100,3	101,5	101,8	102,0	102,3
Индекс потребительских цен (среднегодовой), % к предыдущему году	117,0	107,5-108,0	107,9	106,8	106,6	106,2	106,1	106,0
Индекс потребительских цен, декабрь к декабрю предыдущего года, %	113,8	107,5-108,0	106,6	106,0	105,5	105,4	105,4	105,3
Инвестиции в основной капитал, млн. руб.	25650,5	28141,2	33522,9	38016,9	43973,9	47187,1	50591,2	54298,3
Прибыль прибыльных организаций, млн. руб.	9648,7	9720,0	10060,0	10513,0	11102,0	11657,0	12217,0	12791,0
Объем производства подакцизной продукции, в том числе:								
пива, тыс. дал.	7100,0	7000,0	7000,0	7400,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0
алкогольной продукции, тыс. дал.	287,7	282,0	282,0	282,0	282,0	300,0	300,0	300,0

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Фонд начисленной заработной платы, млн. руб.	70560,6**	70620,6	72712,4	75738,5	79723,3	84077,1	88752,7	93777,1
Численность населения, тыс. человек	1033,4	1027,3	1022,6	1019,1	1016,7	1014,4	1012,1	1010,0
3 вариант прогнозных показателей (целевой)								
Валовой региональный продукт (ВРП), млн. руб.	158819,1*	169092,8	182557,6	197775,1	215144,5	233111,7	252345,2	273171,3
Индекс физического объема ВРП, % к предыдущему году в сопоставимых основных ценах	95,5*	98,4	100,9	102,3	103,8	102,8	102,9	103,0
Индекс потребительских цен (среднегодовой), % к предыдущему году	117,0	107,5-108,0	106,1-106,6	105,3-105,8	105,0-105,5	104,3	104,9	104,9
Индекс потребительских цен, декабрь к декабрю предыдущего года, %	113,8	107,5-108,0	105,0	104,5	104,4	104,3	104,0	104,0
Инвестиции в основной капитал, млн. руб.	25650,5	28141,2	35254,3	42461,9	49102,7	53458,6	58258,8	63614,2
Прибыль прибыльных организаций, млн. руб.	9648,7	9720,0	10167,0	10747,0	11478,0	12236,0	13019,0	13839,0
Объем производства подакцизной продукции, в том числе:								
пива, тыс. дал.	7100,0	7000,0	7000,0	7400,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0
алкогольной продукции, тыс. дал.	287,7	282,0	282,0	282,0	282,0	300,0	300,0	300,0
Фонд начисленной заработной платы, млн. руб.	70560,6**	70620,6	73320,8	77128,4	81953,7	87148,7	92847,4	99104,4

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Фонд начисленной заработной платы, млн. руб.	99179,6	104992,5	111356,0	118002,0	125979,4	134999,9	144936,2	155893,5
Численность населения, тыс. человек	1008,0	1006,1	1004,3	1002,6	1001,0	999,5	998,1	996,8
3 вариант прогнозных показателей (целевой)								
Валовой региональный продукт (ВРП), млн. руб.	296008,4	320759,7	347585,5	376659,3	407775,1	441891,6	478867,8	518938,0
Индекс физического объема ВРП, % к предыдущему году в сопоставимых основных ценах	103,2	103,3	103,4	103,5	103,5	103,7	103,9	104,3
Индекс потребительских цен (среднегодовой), % к предыдущему году	104,8	104,7	104,6	104,5	104,5	104,4	104,3	104,0
Индекс потребительских цен, декабрь к декабрю предыдущего года, %	103,9	103,8	103,8	103,7	103,7	103,6	103,5	103,5
Инвестиции в основной капитал, млн. руб.	69731,4	76512,3	84274,5	92823,7	102238,8	112922,8	124955,9	138394,4
Прибыль прибыльных организаций, млн. руб.	14683,0	15564,0	16467,0	17406,0	18363,0	19391,0	20516,0	21747,0
Объем производства подакцизной продукции, в том числе:								
пива, тыс. дал.	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0	7900,0
алкогольной продукции, тыс. дал.	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0
Фонд начисленной заработной платы, млн. руб.	105981,5	113547,7	121881,3	131070,3	141214,4	152426,0	165137,7	179405,1

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Численность населения, тыс. человек	1010,6	1009,4	1008,4	1007,6	1007,0	1006,6	1006,3	1006,1

Приложение № 2
к бюджетному прогнозу Ивановской области
на 2017 – 2030 годы

**Основные показатели консолидированного и областного бюджетов
Ивановской области**

(млн. руб.)

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
1 вариант прогноза (базовый)								
Доходы консолидированного бюджета Ивановской области (далее – консолидированный бюджет) – всего	36389,9	37244,6	35547,6	36611,3	37680,1	36428,8	37440,1	38661,2
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	23024,0	25545,1	25830,4	26960,6	28034,2	29151,3	30162,6	31383,7
из них:								
налоговые доходы	21110,1	23539,1	24412,1	25374,5	26600,9	27797,0	28762,9	29934,2
неналоговые доходы	1913,9	2006,0	1418,3	1586,1	1433,3	1354,3	1399,7	1449,5
безвозмездные поступления	13365,9	11699,5	9717,2	9650,7	9645,9	7277,5	7 277,5	7 277,5

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Расходы консолидированного бюджета	40014,8	38491,2	35768,9	36539,5	37453,6	36967,9	38136,8	39204,8
Дефицит (профицит) консолидированного бюджета	-3624,9	-1246,6	-221,3	71,8	226,5	-539,1	-696,7	-543,6
Государственный и муниципальный долг Ивановской области (далее – государственный и муниципальный долг) на конец года	17041,8	18496,2	19372,7	19300,9	19074,3	19613,4	20310,1	20853,7
Доходы областного бюджета – всего	30185,8	30865,2	28745,3	29632,3	30486,4	28847,8	29858,2	30818,3
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	16423,9	18957,6	19028,3	19981,8	20840,7	21570,9	22581,3	23541,4
из них:								
налоговые доходы	15851,5	18197,5	18641,6	19392,2	20354,8	21185,9	22186,9	23137,5
неналоговые доходы	572,4	760,1	386,7	589,6	485,9	385,0	394,4	403,9
безвозмездные поступления	13761,9	11907,6	9717,0	9650,5	9645,7	7276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	33068,9	32070,6	28555,7	29159,2	29859,4	29177,8	30400,3	31303,0
Дефицит (профицит) областного бюджета	-2883,1	-1205,4	189,6	473,1	627,0	-330,0	-542,1	-484,7

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Государственный долг Ивановской области (далее – государственный долг) на конец года	15648,0	16825,7	16917,7	16411,9	16063,9	16 393,9	16 936,0	17420,6
2 вариант прогноза (консервативный)								
Доходы консолидированного бюджета – всего	36389,9	37244,6	35097,9	36029,7	36984,4	35562,0	36336,6	37310,5
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	23024,0	25545,1	25380,7	26379,0	27338,5	28284,5	29059,1	30033,0
из них:								
налоговые доходы	21110,1	23539,1	23996,1	24793,7	25862,3	26909,4	27638,8	28566,6
неналоговые доходы	1913,9	2006,0	1384,6	1585,3	1476,2	1375,1	1420,3	1466,4
безвозмездные поступления	13 365,9	11699,5	9717,2	9650,7	9645,9	7277,5	7 277,5	7 277,5
Расходы консолидированного бюджета	40014,8	38491,2	35319,2	35957,9	36757,9	35941,9	36919,1	37733,4
Дефицит (профицит) консолидированного бюджета	-3624,9	-1246,6	-221,3	71,8	226,5	-379,9	-582,5	-422,9

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
Государственный и муниципальный долг на конец года	17041,8	18496,2	19732,7	19300,9	19074,3	19454,3	20036,8	20459,7
Доходы областного бюджета – всего	30185,8	30865,2	28332,1	29110,0	29844,1	28090,7	28916,8	29680,4
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	16423,9	18957,6	18615,1	19459,5	20198,4	20813,8	21639,9	22403,5
из них:								
налоговые доходы	15851,5	18197,5	18221,1	18855,5	19691,4	20404,4	21217,8	21968,1
неналоговые доходы	572,4	760,1	394,0	604,0	507,0	409,4	422,1	435,4
безвозмездные поступления	13761,9	11907,6	9717,0	9650,5	9645,7	7276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	33068,9	32070,6	28142,5	28636,9	29217,1	28261,6	29344,8	30044,3
Дефицит (профицит) областного бюджета	-2883,1	-1205,4	189,6	473,1	627,0	-170,9	-428,0	-363,9
Государственный долг на конец года	15648,0	16825,7	16917,7	16411,9	16063,9	16234,8	16662,7	17026,7
3 вариант прогноза (целевой)								
Доходы консолидированного бюджета – всего	36389,9	37244,6	35652,9	36828,6	38009,2	36819,6	37870,1	39164,7

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	23024,0	25545,1	25935,7	27177,9	28363,3	29542,1	30592,6	31887,2
из них:								
налоговые доходы	21110,1	23539,1	24558,9	25592,7	26881,3	28143,7	29153,2	30404,0
неналоговые доходы	1913,9	2006,0	1376,8	1585,2	1482,0	1398,4	1439,4	1483,2
безвозмездные поступления	13365,9	11699,5	9717,2	9650,7	9645,9	7277,5	7 277,5	7 277,5
Расходы консолидированного бюджета	40014,8	38491,2	35874,2	36756,8	37782,7	37305,4	38601,6	39745,8
Дефицит (профицит) консолидированного бюджета	-3624,9	-1246,6	-221,3	71,8	226,5	-485,8	-731,5	-581,1
Государственный и муниципальный долг на конец года	17041,8	18496,2	19372,7	19300,9	19074,3	19560,1	20291,6	20872,7
Доходы областного бюджета – всего	30185,8	30865,2	28816,2	29752,7	30650,0	29064,4	30138,4	31166,8
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	16423,9	18957,6	19099,2	20102,2	21004,3	21787,5	22861,5	23889,9
из них:								
налоговые доходы	15851,5	18197,5	18712,3	19510,4	20512,9	21398,8	22465,3	23485,8
неналоговые доходы	572,4	760,1	386,9	591,8	491,4	388,7	396,2	404,1

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
безвозмездные поступления	13761,9	11907,6	9717,0	9650,5	9645,7	7276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	33068,9	32070,6	28626,6	29279,6	30023,0	29341,1	30715,3	31688,9
Дефицит (профицит) областного бюджета	-2883,1	-1205,4	189,6	473,1	627,0	-276,7	-576,9	-522,1
Государственный долг на конец года	15648,0	16825,7	16917,7	16411,9	16063,9	16340,6	16917,5	17439,6

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
1 вариант прогноза (базовый)								
Доходы консолидированного бюджета – всего	40089,0	41563,3	43143,7	44870,7	46767,0	48856,9	51190,6	53811,6
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	32811,5	34285,8	35866,2	37593,1	39489,4	41579,3	43913,0	46534,0
из них:								
налоговые доходы	31313,1	32734,7	34263,7	35934,5	37773,3	39804,7	42077,6	44636,9
неналоговые доходы	1498,4	1551,1	1602,5	1658,6	1716,1	1774,6	1835,4	1897,1
безвозмездные поступления	7277,5	7 277,5	7 277,5	7 277,6	7 277,6	7 277,6	7 277,6	7 277,6

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Расходы консолидированного бюджета	40527,6	41980,0	43611,3	45361,5	47310,6	49466,9	51882,1	54625,1
Дефицит (профицит) консолидированного бюджета	-438,6	-416,7	-467,6	-490,8	-543,6	-610,0	-691,5	-813,5
Государственный и муниципальный долг на конец года	21292,3	21709,0	22176,6	22667,5	23211,1	23821,1	24512,6	25326,2
Доходы областного бюджета – всего	31863,5	32923,8	34058,3	35290,9	36636,2	38111,4	39750,6	41587,2
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	24586,6	25646,9	26781,4	28014,0	29359,3	30834,5	32473,7	34310,3
из них:								
налоговые доходы	24172,9	25223,2	26347,4	27569,4	28903,8	30368,0	31995,8	33820,9
неналоговые доходы	413,7	423,7	434,0	444,6	455,5	466,5	477,9	489,4
безвозмездные поступления	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	32391,1	33441,4	34607,3	35885,9	37284,3	38820,9	40540,5	42474,6
Дефицит (профицит) областного бюджета	-527,6	-517,6	-549,0	-595,0	-648,1	-709,5	-789,9	-887,4
Государственный долг на конец года	17948,2	18465,8	19014,8	19609,8	20257,9	20967,5	21757,4	22644,8

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
налоговые и неналоговые доходы	23220,4	24046,5	24924,1	25836,8	26872,9	28016,1	29256,8	30608,2
из них:								
налоговые доходы	22771,3	23583,1	24445,9	25343,3	26363,4	27490,1	28713,8	30047,3
неналоговые доходы	449,1	463,4	478,2	493,5	509,5	526,0	543,0	560,9
безвозмездные поступления	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	30885,9	31702,5	32601,2	33521,6	34627,1	35824,5	37109,6	38511,5
Дефицит (профицит) областного бюджета	-388,6	-379,1	-400,2	-407,9	-477,3	-531,5	-575,9	-626,4
Государственный долг на конец года	17415,3	17794,4	18194,6	18602,5	19079,8	19611,3	20187,2	20813,6
3 вариант прогноза (целевой)								
Доходы консолидированного бюджета – всего	40708,9	42332,0	44086,2	45988,3	48034,6	50284,7	52798,1	55590,2
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	33431,4	35054,5	36808,7	38710,7	40757,0	43007,1	45520,5	48312,6
из них:								
налоговые доходы	31904,6	33482,0	35188,6	37041,8	39038,4	41237,6	43699,1	46436,7
неналоговые доходы	1526,8	1572,5	1620,1	1668,9	1718,6	1769,5	1821,4	1875,9
безвозмездные поступления	7 277,5	7 277,5	7 277,5	7 277,6	7 277,6	7 277,6	7 277,6	7 277,6

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	2029 год	2030 год
Расходы консолидированного бюджета	41197,4	42815,8	44628,8	46554,6	48645,4	50963,2	53569,0	56477,5
Дефицит (профицит) консолидированного бюджета	-488,5	-483,8	-542,6	-566,3	-610,8	-678,5	-770,9	-887,3
Государственный и муниципальный долг на конец года	21361,2	21845,0	22387,5	22953,9	23564,8	24243,3	25014,3	25901,6
Доходы областного бюджета – всего	32300,7	33476,6	34742,2	36112,0	37588,1	39201,8	41002,7	43000,4
в том числе:								
налоговые и неналоговые доходы	25023,8	26199,7	27465,3	28835,1	30311,2	31924,9	33725,8	35723,5
из них:								
налоговые доходы	24611,4	25778,7	27035,3	28395,7	29862,2	31465,7	33255,8	35241,8
неналоговые доходы	412,4	421,0	430,0	439,4	449,0	459,2	470,0	481,7
безвозмездные поступления	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9	7 276,9
Расходы областного бюджета	32878,2	34061,3	35366,1	36782,5	38303,5	39979,9	41872,0	43961,6
Дефицит (профицит) областного бюджета	-577,5	-584,7	-623,9	-670,5	-715,4	-778,1	-869,3	-961,2
Государственный долг на конец года	18017,1	18601,8	19225,7	19896,2	20611,6	21389,7	22259,0	23220,3

Приложение № 3
к бюджетному прогнозу Ивановской области
на 2017 – 2030 годы

Показатели финансового обеспечения государственных программ Ивановской области на период их действия

(млн. руб.)

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Расходы областного бюджета – всего	33068,9	32070,6	28555,7	29159,2	29859,4	29177,8
в том числе:						
расходы на реализацию государственных программ Ивановской области – всего	32665,0	31432,2	28169,2	28158,8	28154,0	6448,8
из них:						
Развитие здравоохранения Ивановской области	5812,9	5 571,4	5083,1	5078,5	5076,1	4991,7
Развитие образования Ивановской области	6245,7	6 014,4	5862,4	5731,5	5732,1	
Социальная поддержка граждан в Ивановской области	6548,0	6 490,3	5593,6	5742,4	5741,9	
Обеспечение доступным и комфортным жильем, объектами инженерной инфраструктуры и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Ивановской области	2152,3	1 633,8	419,8	364,5	361,9	998,8
Содействие занятости населения Ивановской области	483,5	494,3	437,8	438,8	439,9	

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Культура Ивановской области	480,2	403,9	376,2	376,2	376,2	
Обеспечение безопасности граждан и профилактика правонарушений в Ивановской области	242,3	203,5	193,5	193,5	193,5	
Охрана окружающей среды Ивановской области	15,2	12,8	11,1	10,9	10,9	23,0
Развитие физической культуры и спорта в Ивановской области	622,9	86,7	45,5	37,6	37,6	
Развитие туризма в Ивановской области		119,9	0,0	0,0	0,0	
Экономическое развитие и инновационная экономика Ивановской области	127,9	165,5	43,6	43,6	43,6	
Информационное общество Ивановской области	74,5	157,5	40,1	40,1	40,1	
Развитие транспортной системы Ивановской области	2612,5	2 189,8	2420,6	2404,7	2404,7	
Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Ивановской области	698,7	478,6	438,1	437,5	430,6	406,6
Развитие лесного хозяйства Ивановской области	181,6	200,6	191,2	193,9	197,2	0,0
Развитие водохозяйственного комплекса Ивановской области	36,1	40,1	42,9	45,1	47,5	28,7
Долгосрочная сбалансированность и устойчивость бюджетной системы Ивановской области	5069,4	5 829,8	5736,7	5786,7	5786,7	

Показатель	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Совершенствование институтов государственного управления и местного самоуправления Ивановской области	1260,8	1 339,0	1232,9	1233,3	1233,5	
Управление имуществом Ивановской области и земельными ресурсами	0,5	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0