



ПРАВИТЕЛЬСТВО КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

14 февраля 2017 г.

№ 64

Об утверждении бюджетного прогноза Калужской области на долгосрочный период

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением Правительства Калужской области от 28.08.2015 № 493 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Калужской области на долгосрочный период» Правительство Калужской области **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить бюджетный прогноз Калужской области на долгосрочный период согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

Губернатор Калужской области



А.Д. Артамонов

Бюджетный прогноз Калужской области на долгосрочный период

I. Основные подходы к формированию бюджетной политики Калужской области на долгосрочный период

Бюджетный прогноз Калужской области на долгосрочный период (далее – Долгосрочный прогноз) разработан в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации и постановлением Правительства Калужской области от 28.08.2015 № 493 «О Порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Калужской области на долгосрочный период» и охватывает двенадцатилетний период начиная с 2017 года.

Базовой целью долгосрочного бюджетного планирования является обеспечение предсказуемости развития областного и консолидированного бюджетов Калужской области, что позволяет оценивать долгосрочные тенденции изменений объема и структуры доходов и расходов бюджетов, структуры и условий привлечения и обслуживания заимствований, межбюджетного регулирования, а также выработать на их основе соответствующие меры, направленные на повышение эффективности функционирования бюджетной системы, ее роли в стимулировании социально-экономического развития области и решении стратегических задач.

Достижение указанной цели может быть обеспечено при наличии эффективной и сбалансированной экономики, а также эффективной деятельности органов исполнительной власти Калужской области, что требует обоснованной оценки ресурсного потенциала области.

Текущая ситуация с исполнением консолидированного бюджета Калужской области характеризуется следующими данными.

За 2016 год в консолидированный бюджет Калужской области поступило доходов 60 919,4 млн. рублей, что на 5 956,5 млн. рублей больше по сравнению с 2015 годом. Темп роста составил 110,8 %. В том числе налоговых и неналоговых доходов поступило 48 289,3 млн. рублей, что на 2 157,9 млн. рублей, или на 4,7 %, превысило поступление за 2015 год.

Исполнение консолидированного бюджета по расходам за 2016 год составило 62 950,4 млн. рублей с ростом к 2015 году на 670,7 млн. рублей. Темп роста составил 101,1 %. Дефицит бюджета составил 2 031,0 млн. рублей, на финансирование которого в основном направлены бюджетные кредиты, полученные из бюджетов других уровней.

Исполнение доходов областного бюджета Калужской области за 2016 год составило 48 352,5 млн. рублей, темп роста к 2015 году составил 109,3 %. В том числе поступление налоговых и неналоговых доходов составило 35 789,9 млн. рублей, что на 1 935,4 млн. рублей, или на 5,7 %, выше уровня 2015 года.

Исполнение расходов областного бюджета Калужской области за 2016 год составило 50 540,6 млн. рублей, темп роста к 2015 году – 106,4 %. Дефицит бюджета

составил 2 188,1 млн. рублей, на финансирование которого в основном направлены бюджетные кредиты, полученные из бюджетов других уровней.

В основу формирования Долгосрочного прогноза положены:

– отдельные показатели прогноза социально-экономического развития Калужской области на период до 2030 года, актуализированные на основании среднесрочного прогноза развития Калужской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов;

– динамика поступлений в областной бюджет налоговых и неналоговых платежей, сборов;

– данные, предоставляемые администраторами доходов бюджета о начисленных и планируемых к поступлению налоговых и неналоговых платежах, сборах.

Формирование Долгосрочного прогноза обеспечивается в условиях действующего бюджетного законодательства и законодательства о налогах и сборах, а также с учетом вносимых в плановом периоде изменений и дополнений в налоговое и бюджетное законодательство.

Бюджетная политика Калужской области на предстоящий период должна в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на качество жизни населения области.

Основными направлениями работы на долгосрочный период должны стать мероприятия, обеспечивающие бюджетную устойчивость и общую макроэкономическую стабильность.

В целом долгосрочная бюджетная политика по формированию доходов бюджета будет основана на учете особенностей конкретных доходов, принадлежности того или иного налога к федеральному или региональному, степени стабильности соответствующих поступлений и их зависимости от влияния среднесрочных факторов, значимости отдельных доходов (их доли в общем объеме доходов).

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

– обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Калужской области как базового принципа ответственной бюджетной политики;

– укрепление доходной базы консолидированного бюджета Калужской области за счет наращивания стабильных доходных источников и мобилизации в бюджет имеющихся резервов;

– повышение эффективности бюджетных расходов, формирование бюджетных параметров исходя из четкой приоритизации и необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации и повышения эффективности использования финансовых ресурсов, осуществление взвешенного подхода к принятию новых расходных обязательств и сокращение неэффективных бюджетных расходов;

– проведение взвешенной долговой политики Калужской области, направленной на сдерживание роста государственного и муниципального долга Калужской области за счет последовательного сокращения дефицита областного и местных бюджетов, планирование и осуществление государственных заимствований исходя

из необходимости безусловного исполнения расходных и долговых обязательств Калужской области, минимизацию расходов на обслуживание долговых обязательств Калужской области;

– повышение эффективности оказания государственных и муниципальных услуг, в том числе путем оптимизации структуры бюджетной сети;

– повышение эффективности системы государственного (муниципального) финансового контроля, контроля в сфере закупок, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита с целью сокращения нарушений законодательства о контрактной системе и повышения эффективности (результативности и экономности) бюджетных расходов;

– обеспечение открытости и прозрачности управления общественными финансами, в том числе за счет публикации «Бюджета для граждан» к проекту закона и закону Калужской области об областном бюджете, а также к закону об исполнении областного бюджета;

– повышение эффективности финансовых взаимоотношений с местными бюджетами, в том числе с учетом прямого вовлечения населения в решение приоритетных социальных проблем местного уровня, повышение самостоятельности местных бюджетов, поддержание сбалансированности, качественное управление общественными финансами и создание комфортной среды проживания на территории Калужской области.

Бюджетная система крайне восприимчива к изменениям экономической ситуации. При формировании бюджетного прогноза необходимо в полной мере учитывать прогнозируемые риски развития экономики и предусматривать адекватные меры по минимизации их неблагоприятного влияния на финансовые показатели региона и в конечном счете на качество жизни населения Калужской области.

В условиях экономической нестабильности наиболее негативными последствиями и рисками для бюджетной системы Калужской области являются:

- 1) превышение прогнозируемого уровня инфляции;
- 2) высокий уровень дефицита областного бюджета и местных бюджетов, рост государственного и муниципального долга;
- 3) ухудшение условий для заимствований;
- 4) сокращение межбюджетных трансфертов из федерального бюджета;
- 5) передача дополнительных расходных обязательств.

Мероприятия по минимизации бюджетных рисков:

- 1) повышение доходного потенциала Калужской области;
- 2) максимальное наполнение доходной части областного и местных бюджетов для осуществления социально значимых расходов (на здравоохранение, образование, социальную поддержку населения Калужской области);
- 3) поддержание экономически безопасного уровня государственного долга Калужской области;
- 4) поддержание минимально возможной стоимости обслуживания долговых обязательств Калужской области с учетом ситуации на финансовом рынке;

5) активное участие в привлечении средств федерального бюджета, в том числе в рамках государственных программ Российской Федерации.

В долгосрочном периоде необходимо продолжать работу по повышению качества управления государственными и муниципальными финансами Калужской области и эффективности использования бюджетных средств.

Ситуация в экономике существенно повлияла на поступление налоговых доходов в областной бюджет от крупных налогоплательщиков. Вместе с тем прогноз поступления доходов в областной бюджет на период до 2028 года составлен исходя из ожидаемого постепенного восстановления экономики.

Одним из факторов, влияющих на рост доходов областного бюджета, является окончание льготного режима налогообложения по предприятиям-инвесторам, окончание льготного периода налогообложения по налогу на имущество организаций и по налогу на прибыль организаций по предприятиям, осуществляющим программы модернизации производства.

Ожидается, что рост налоговых доходов будет обеспечен за счет увеличения поступления налога на доходы физических лиц в связи с ростом фонда заработной платы, налога на прибыль, налога на имущество организаций, акцизов на алкогольную продукцию.

При этом планируется, что объем государственного долга Калужской области с 1 января 2020 года не превысит 50 % от прогнозируемого объема собственных доходов областного бюджета.

Прогноз основных характеристик областного и консолидированного бюджетов Калужской области и иных показателей, характеризующих областной бюджет, на долгосрочный период, показатели финансового обеспечения государственных программ Калужской области на период их действия представлены в разделах II-VI Долгосрочного прогноза.

II. Прогноз основных характеристик и иных показателей областного бюджета на долгосрочный период

(млн. рублей)

| Наименование | Период 1 | | | | | | Период 2 | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| ДОХОДЫ - всего | 40 108,1 | 45 082,0 | 46 118,9 | 44 878,9 | 46 953,5 | 48 975,8 | 51 000,2 | 53 961,7 | 56 034,8 | 59 854,6 | 61 144,7 | 63 161,3 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| - налоговые доходы | 34 645,9 | 40 333,4 | 42 276,1 | 44 102,5 | 46 036,7 | 48 031,5 | 50 046,4 | 52 998,4 | 55 061,9 | 58 872,0 | 60 152,2 | 62 158,9 |
| - неналоговые доходы | 925,0 | 869,8 | 824,8 | 776,4 | 916,8 | 944,3 | 953,8 | 963,3 | 972,9 | 982,6 | 992,5 | 1 002,4 |
| - безвозмездные поступления | 4 537,2 | 3 878,8 | 3 018,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| из них: | | | | | | | | | | | | |
| межбюджетные трансферты из федерального бюджета | 3 040,6 | 2 944,8 | 3 018,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>дотации</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>субсидии</i> | 406,0 | 382,8 | 453,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>субвенции</i> | 2 547,8 | 2 477,5 | 2 481,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>иные межбюджетные трансферты</i> | 86,8 | 84,5 | 82,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| РАСХОДЫ - всего | 40 842,0 | 39 458,0 | 41 973,5 | 45 000,6 | 47 113,7 | 49 166,7 | 51 221,9 | 54 164,2 | 56 217,6 | 60 007,1 | 61 348,0 | 63 387,9 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| - процентные | 479,6 | 1 274,6 | 1 782,8 | 1 598,3 | 1 413,8 | 1 329,3 | 1278,1 | 1143,6 | 1075,7 | 989,6 | 903,5 | 817,3 |
| - непроцентные (без межбюджетных трансфертов) | 19 740,1 | 18 566,5 | 20 156,4 | 22 717,1 | 24 319,3 | 25 792,8 | 27 091,9 | 29 408,2 | 30 627,4 | 33 574,6 | 34 087,5 | 35 278,3 |
| - межбюджетные трансферты | 20 622,3 | 19 616,9 | 20 034,3 | 20 685,2 | 21 380,6 | 22 044,6 | 22 851,9 | 23 612,4 | 24 514,5 | 25 442,9 | 26 357,0 | 27 292,3 |
| из них: | | | | | | | | | | | | |
| <i>дотации</i> | 905,2 | 864,6 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 | 827,3 |
| <i>субсидии</i> | 2 065,9 | 621,9 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,3 | 631,1 |
| <i>субвенции</i> | 13 533,1 | 14 019,8 | 14 465,1 | 15 116,0 | 15 811,4 | 16 475,4 | 17 282,7 | 18 043,2 | 18 945,3 | 19 873,7 | 20 787,8 | 21 723,3 |
| <i>иные межбюджетные трансферты</i> | 4 118,1 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 | 4 110,6 |
| ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+) | -733,9 | 5 624,0 | 4 145,4 | -121,7 | -160,2 | -190,9 | -221,7 | -202,5 | -182,8 | -152,5 | -203,3 | -226,6 |

**VI. Показатели финансового обеспечения государственных программ Калужской области
на долгосрочный период**

(млн. рублей)

| Наименование | Период 1 | | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Финансовое обеспечение государственных программ Калужской области - всего | 31 497,4 | 29 185,8 | 29 984,8 | 34 598,3 | 4 081,1 | 4 074,6 |
| В том числе по программам: | | | | | | |
| <i>Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"</i> | 2 673,2 | 2 735,7 | 2 775,9 | 2 634,9 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Развитие образования в Калужской области"</i> | 9 531,1 | 9 736,0 | 10 156,9 | 11 506,5 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"</i> | 5 295,2 | 5 244,6 | 5 275,2 | 3 679,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"</i> | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 21,4 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"</i> | 1 959,5 | 752,6 | 820,8 | 3 417,1 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"</i> | 319,6 | 320,9 | 322,3 | 164,1 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"</i> | 238,2 | 238,2 | 238,2 | 261,1 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"</i> | 633,4 | 602,1 | 684,0 | 483,9 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"</i> | 83,5 | 113,3 | 113,3 | 176,3 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"</i> | 920,5 | 624,1 | 590,2 | 878,3 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"</i> | 2 330,8 | 1 182,5 | 1 182,5 | 1 393,3 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"</i> | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,6 | 0,0 | 0,0 |

| Наименование | Период 1 | | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области" | 351,6 | 351,6 | 351,6 | 701,6 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области" | 3 438,1 | 3 585,3 | 3 768,2 | 4 074,6 | 4 074,6 | 4 074,6 |
| Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области" | 861,7 | 848,1 | 841,8 | 1 278,7 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области" | 9,2 | 9,2 | 9,2 | 103,9 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области" | 291,8 | 294,5 | 297,9 | 608,2 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области" | 174,7 | 191,8 | 191,8 | 251,9 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области" | 0,6 | 0,2 | 0,2 | 12,4 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области" | 69,5 | 64,0 | 74,3 | 136,6 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области" | 36,9 | 21,3 | 21,4 | 39,8 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области" | 67,8 | 33,5 | 33,5 | 134,1 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области" | 2 154,3 | 2 179,6 | 2 178,9 | 2 538,9 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Молодежь Калужской области" | 40,3 | 40,3 | 40,3 | 89,3 | 0,0 | 0,0 |

| Наименование | Период 1 | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Государственная программа Калужской области "Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом" | 2,9 | 2,9 | 2,9 | 6,6 | 6,5 | 0,0 |
| Государственная программа Калужской области "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области" | 0,5 | 1,0 | 1,0 | 5,2 | 0,0 | 0,0 |

