



АДМИНИСТРАЦИЯ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от « 22 » февраля 2017 года № 68-а

г. Кострома

Об утверждении бюджетного прогноза Костромской области на долгосрочный период до 2028 года

В соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Костромской области от 20 декабря 2016 года № 176-6-ЗКО «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», постановлением администрации Костромской области от 23 июня 2015 года № 235-а «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Костромской области на долгосрочный период», постановлением администрации Костромской области от 15 ноября 2016 года № 434-а «О прогнозе социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года»

администрация Костромской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить бюджетный прогноз Костромской области на долгосрочный период до 2028 года согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

п.п. Губернатор области



С. Ситников

Приложение

УТВЕРЖДЕН
постановлением администрации
Костромской области
от «22» февраля 2017 г. № 68-а

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОГНОЗ Костромской области на долгосрочный период до 2028 года

Раздел I. Общие положения

Бюджетный прогноз Костромской области на долгосрочный период до 2028 года (далее – бюджетный прогноз) разработан в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Костромской области от 20 декабря 2016 года № 176-6-ЗКО «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», постановлением администрации Костромской области от 23 июня 2015 года № 235-а «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Костромской области на долгосрочный период» и прогнозом социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года, утвержденным постановлением администрации Костромской области от 15 ноября 2016 года № 434-а «О прогнозе социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года» (далее – прогноз социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года).

Основной целью разработки бюджетного прогноза является обеспечение предсказуемости развития бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, выработка решений, способствующих сбалансированности бюджетов в долгосрочном периоде.

В целях обеспечения комплексного подхода к управлению бюджетной устойчивостью бюджетный прогноз направлен на определение согласованной политики по поддержанию сбалансированности консолидированного бюджета Костромской области в долгосрочной перспективе, повышению способности областного бюджета справляться с временными макроэкономическими колебаниями.

В бюджетном прогнозе отражены основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики, основные параметры консолидированного и областного бюджетов Костромской области на период до 2028 года, а также показатели финансового обеспечения государственных программ Костромской области на период их реализации.

Раздел II. Основные итоги исполнения консолидированного бюджета Костромской области

Для Костромской области одним из важнейших направлений деятельности на протяжении ряда лет являлось увеличение собственных доходов, повышение эффективности налоговой нагрузки и создание условий для дальнейшего экономического роста.

Ключевой задачей бюджетной и налоговой политики, проводимой регионом, стала минимизация последствий кризисных явлений в экономике с сохранением сбалансированности бюджета и его социальной направленности.

Основными инструментами реализации данной задачи являлись:

выполнение первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в Костромской области;

сохранение благоприятного инвестиционного климата и стимулирование экономической активности в регионе;

обеспечение сбалансированности бюджетов за счет реализации комплекса мер по росту доходов и оптимизации расходов;

сохранение достигнутого уровня финансового обеспечения мероприятий, предусмотренных указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

минимизация финансовых рисков при управлении долговыми обязательствами.

Для увеличения поступлений собственных доходов в областной бюджет реализованы мероприятия, направленные на повышение поступлений налоговых и неналоговых доходов и сокращение недоимки, внесены изменения в законодательство Костромской области по увеличению доходных источников бюджета и повышению качества их администрирования, в том числе:

обеспечен переход к исчислению налога на имущество организаций исходя из кадастровой стоимости в отношении торговых центров площадью свыше 1500 кв. метров;

принят коэффициент, отражающий региональные особенности рынка труда на территории Костромской области;

установлены «налоговые каникулы» для впервые зарегистрированных предпринимателей;

расширен перечень видов деятельности, в отношении которых может применяться патентная система налогообложения;

осуществлен переход к порядку определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения.

Подходы к формированию бюджетного прогноза во многом обусловлены итогами реализации бюджетной политики Костромской области за предыдущие годы (таблица 1).

Таблица 1

млн. рублей

Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год
1	2	3	4	5
Консолидированный бюджет Костромской области				
1. Доходы, в том числе:	25 605,1	25 048,2	25 099,5	26 966,1
1) налоговые и неналоговые доходы	18 020,9	18 376,5	18 103,0	20 223,7
2) безвозмездные поступления	7 584,2	6 671,7	6 996,5	6 742,3
2. Расходы	27 486,5	29 114,5	28 525,4	30 947,2
3. Дефицит/профицит	-1 881,4	-4 066,3	-3 425,9	-3 981,1
Областной бюджет				
1. Доходы, в том числе:	19 797,6	19 818,6	19 934,1	21 606,3
1) налоговые и неналоговые доходы	12 234,1	13 168,1	12 942,3	14 882,3
2) безвозмездные поступления, из них:	7 563,5	6 650,5	6 991,8	6 724,1
- дотации	3 520,9	3 444,0	3 797,4	3 313,0
- субсидии	1 790,9	1 235,9	1 055,4	835,4
- субвенции	1 544,4	1 540,9	1 456,1	1 328,5
2. Расходы, из них:	21 972,7	23 736,9	22 639,2	24 994,7
межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	2 104,1	2 210,8	1 807,3	2 618,4
3. Дефицит/профицит	-2 175,1	-3 918,3	-2 705,1	-3 388,4
4. Государственный долг	11 757,7	15 941,4	17 692,1	21 325,5

По итогам 2016 года доходы консолидированного бюджета Костромской области исполнены в сумме 26 966,1 млн. рублей, налоговые и неналоговые доходы в сумме 20 223,7 млн. рублей (достигнут стабильный рост налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Костромской области, за 2016 год объем увеличился по сравнению с прошлым годом на 2 120,7 млн. рублей, или на 11,7 %).

Наиболее значительный рост поступлений отмечается по трем бюджетообразующим доходным источникам.

По налогу на прибыль организаций темп роста за год составил 133,2% за счет увеличения фактически уплаченного налога на прибыль организаций в областной бюджет крупными налогоплательщиками области в связи с ростом суммы налогооблагаемой прибыли.

По налогу на доходы физических лиц темп роста составил 108,8% в связи с ростом фонда начисленной заработной платы за счет повышения среднемесячной заработной платы работников, уплатой налогоплательщиками разовых платежей по налогу.

По акцизам темп роста составил 125,6% в связи с увеличением с 1 апреля 2016 года ставок акцизов.

Исполнение расходов консолидированного бюджета Костромской области в 2016 году составляет 30 947,2 млн. рублей с ростом к уровню предыдущего года на 8,5 %.

Наибольший удельный вес в структуре расходов консолидированного бюджета Костромской области занимают расходы на финансирование социальной сферы, основным приоритетным направлением которых является реализация указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, в которых обозначены основные задачи развития страны на ближайшие годы, включая осуществление мероприятий по поэтапному повышению заработной платы работников бюджетной сферы.

Дефицит составил 3 069,5 млн. рублей, или 15,2% от суммы налоговых и неналоговых доходов бюджета (за исключением изменения остатков на счетах и разницы между полученными и погашенными бюджетными кредитами). По состоянию на 1 января 2017 года, объем государственного долга Костромской области составил 21 325,5 млн. рублей, или 143,3 % от объема налоговых и неналоговых доходов.

Просроченная кредиторская задолженность консолидированного бюджета Костромской области на 1 января 2017 года составила 1 136,0 млн. рублей и снизилась по сравнению с началом года на 28,5 %.

Раздел III. Условия формирования бюджетного прогноза Костромской области

Показатели исполнения консолидированного и областного бюджетов Костромской области определяются состоянием и структурой экономики.

Промышленность занимает доминирующие позиции в экономике Костромской области (формирует 33% валового регионального продукта), поэтому темпы развития промышленности являются определяющими для темпов развития экономики региона в целом.

В январе-ноябре 2016 года промышленное производство Костромской области выросло на 1,8% в сопоставимой оценке к январю-ноябрю 2015 года за счет обрабатывающих производств (+2,1%) и производства и распределения электроэнергии, газа и воды (+1,5%). В добыче полезных ископаемых отмечено сокращение производства на 23,3%.

Положительная динамика в обрабатывающих производствах наблюдается в химическом производстве (рост в 1,6 раза), производстве машин и оборудования (на 30,5%), производстве резиновых и пластмассовых изделий, ювелирном производстве (на 11,4% в каждом), металлургическом производстве и производстве готовых металлических изделий (на 9,8%), производстве кожи, изделий из кожи и производстве

обуви (на 9,7%), целлюлозно-бумажном производстве, издательской и полиграфической деятельности (на 2,4%), деревообработке, производстве пищевых продуктов (на 0,2% в каждом).

Ситуация в экономике оказала влияние на потребительскую активность населения: показатель розничного товарооборота по итогам 11 месяцев 2016 года на 0,8 % выше аналогичного периода прошлого года (в среднем по России снижение на 5,1 %). Инфляция на потребительском рынке области составила 105,6 % к декабрю 2015 года (в среднем по России – 105%).

Для снижения негативного влияния внешнеэкономических факторов в области реализуется план по импортозамещению, предусматривающий меры по снижению импортозависимости регионального промышленного производства и развитию экспортного потенциала.

В январе-сентябре 2016 года объем инвестиций в основной капитал по полному кругу организаций составил 16,2 млрд. рублей, что на 8,4 % в сопоставимой оценке больше аналогичного периода прошлого года. Существенный рост инвестиционных вложений отмечен в деревообработке, розничной торговле, производстве транспортных средств и оборудования, электроэнергетике, предоставлении коммунальных услуг в части сбора сточных вод, отходов и аналогичной деятельности, производстве машин и оборудования.

Рост активности в сфере жилищного строительства в Костромской области отмечается с 2011 года. По итогам 11 месяцев 2016 года, наблюдается рост объемов работ по возведению зданий и строительству автомобильных дорог, объем индивидуального жилищного строительства увеличился на 8,9 %.

Формирование бюджетного прогноза осуществлено на 12 лет до 2028 года на основе прогноза социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года.

Основные показатели прогноза социально-экономического развития Костромской области на период до 2030 года представлены в таблице 2.

Таблица 2

Показатели социально-экономического развития
Костромской области

Наименование показателя	Ед. измерения	2013	2014	2015	2016
		год	год	год	год
1	2	3	4	5	6
Объем валового регионального продукта	млрд.руб.	139,0	146,3	150,3	154,1
Индекс физического объема (в сопоставимых ценах)	в % к пред.году	102,3	100,4	95,4	98,0
Прибыль организаций для целей налогообложения	млн.руб.	17 815	19 859	17 083	15 745

темпы роста	в % к пред. году	106,4	113,4	86,0	92,2
в т.ч. прибыль сельскохозяйственных товаропроизводителей	млн.руб.	474,8	734,9	751,3	747,5
Изменение стоимости основных фондов	в % к пред. году	228,2	328,3	104,3	104,2
Объем инвестиций (в основной капитал) за счет всех источников финансирования	млн.руб.	22 263,5	27 511,6	26 227,1	26 462,0
Индекс потребительских цен	в % дек. к дек.	107,4	111,0	112,9	106,2
Численность постоянного населения (среднегодовая)	тыс. человек	657,6	655,4	652,9	650,3
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	руб.	17 575,0	19 320,1	22 385,1	24 387,0
Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц	руб.	6 916	7 666	9 083	9 384
Фонд заработной платы работников организаций	млн.руб.	46 603,5	48 430,0	48 784,1	49 661,1
темпы роста	в % к пред. году	111,3	104,0	100,7	101,8

Стабилизация ситуации в экономике и социальной сфере уменьшает уровень неопределенности в планировании ключевых бюджетных показателей на среднесрочную перспективу, что открывает возможность для долгосрочного планирования основных параметров консолидированного и областного бюджетов.

Бюджетный прогноз разработан на основании базового варианта экономического развития региона.

Базовый вариант долгосрочного прогноза характеризует основные тенденции и параметры развития экономики Костромской области в условиях относительно консервативных траекторий изменения внешних и внутренних факторов при сохранении основных тенденций изменения эффективности использования ресурсов. Данный вариант предполагает осуществление мер, направленных на преодоление ресурсных ограничений. Преимущественно реализуются проекты с низким риском реализации в прогнозируемые сроки.

Основные параметры базового варианта:

ускорение темпов развития экономики за счет реализации имеющихся и потенциальных преимуществ, благоприятного инвестиционного климата;

поддержание устойчивой динамики промышленного роста, сохранение потенциала металлургического, машиностроительного, агропромышленного, топливно-энергетического комплексов;

опережающий рост технологичных и высокотехнологичных отраслей, ориентированных на выпуск продукции с высокой добавленной стоимостью;

развитие производств конкурентоспособной продукции с высокой добавленной стоимостью;

упрочнение и расширение конкурентных преимуществ существующих отраслей и предприятий, формирование новых конкурентоспособных видов бизнеса;

реализация государственных программ Костромской области, направленных на экономическое и социальное развитие;

существенное улучшение инвестиционного климата;

развитие новых центров притяжения населения и экономической деятельности, повышение качества инфраструктуры.

В период с 2017 по 2025 год доходы консолидированного бюджета возрастут с 25 973,4 млн. рублей до 29 080,8 млн. рублей, к 2025 году бюджет региона выйдет на бездефицитный уровень.

В 2028 году доходы прогнозируются в объеме 31 712,8 млн. рублей с ростом на 22,1% к 2017 году.

Формирование доходов и расходов консолидированного и областного бюджетов Костромской области осуществлено с учетом следующих особенностей:

расчет прогнозируемого объема налоговых и неналоговых доходов определяется исходя из прогнозируемого объема налоговой базы по базовому варианту прогноза социально-экономического развития;

объем безвозмездных поступлений определен методом индексации объема межбюджетных трансфертов в соответствии с уровнем роста потребительских цен;

дефицит консолидированного и областного бюджетов Костромской области и источники его покрытия до 2025 года имеют тенденцию к снижению, с 2026 года в долгосрочной перспективе бюджеты планируются профицитными;

объем расходов консолидированного и областного бюджетов Костромской области определяется в пределах прогнозируемых ресурсных ограничений по доходам и источникам финансирования дефицита.

Раздел IV. Основные характеристики консолидированного бюджета Костромской области в прогнозном периоде

Ключевые решения, принимаемые для реализации мер по консолидации бюджетных средств и мобилизации доходов в бюджеты всех уровней, способствуют созданию условий для разработки долгосрочных планов развития экономики региона.

Характеристики бюджетного прогноза до 2028 года по базовому варианту (приложение № 1 к бюджетному прогнозу):

налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета

Костромской области к 2020 году прогнозируются в объеме 21 864,9 млн. рублей, к 2025 году 25 321,2 млн. рублей, к 2028 году 27 921,8 млн. рублей;

безвозмездные поступления консолидированного бюджета Костромской области к 2020 году прогнозируются в объеме 3 729,9 млн. рублей, к 2025 году 3 759,6 млн. рублей, к 2028 году 3 791,0 млн. рублей;

расходы консолидированного бюджета Костромской области к 2020 году прогнозируются в объеме 26 469,4 млн. рублей, к 2025 году 29 080,8 млн. рублей, к 2028 году 31 154,4 млн. рублей;

государственный долг к 2020 году прогнозируется в объеме 15 891,1 млн. рублей, к 2025 году 16 531,2 млн. рублей, к 2028 году 15 821,4 млн. рублей;

муниципальный долг к 2020 году прогнозируется в объеме 2 929,6 млн. рублей, к 2025 году 3 047,5 млн. рублей, к 2028 году 2 916,7 млн. рублей;

профицит консолидированного бюджета Костромской области планируется в долгосрочной перспективе начиная с 2026 года.

Прогнозируемые параметры консолидированного бюджета Костромской области соотнесены с положительной динамикой развития основных макроэкономических показателей. К 2028 году прогнозируется увеличение валового регионального продукта в номинальном выражении в 2,0 – 2,9 раза к оценке 2016 года.

Достижению указанных показателей будут способствовать:

развитие как традиционных, так и новых секторов экономики на основе развития индустриальных парков, создания территорий опережающего развития, модернизации и технического обновления производственных и инфраструктурных объектов;

повышение инвестиционной привлекательности, расширение государственной поддержки инвестиционной деятельности, развитие государственно-частного партнерства;

реализация мероприятий государственных программ, направленных на развитие реального сектора экономики и социальной сферы.

Определяющее влияние на положительную динамику промышленного производства будет оказывать развитие обрабатывающих отраслей промышленности области в перспективе до 2028 года преимущественно за счет:

стабильной работы крупных предприятий;

реализации инвестиционных проектов, направленных на модернизацию существующих и создание новых промышленных и импортозамещающих производств;

государственной поддержки, оказываемой на федеральном и региональном уровнях;

реализации программы импортозамещения;

освоения выпуска новых видов продукции;

расширения рынков сбыта продукции.

Начиная с 2017 года, планируется стабильный ежегодный рост объема инвестиционных вложений в экономику региона. Для достижения стратегических ориентиров развития региона необходимо вложение 812,8 млрд. рублей инвестиций за 23 года. В настоящее время администрацией Костромской области заключен ряд соглашений о намерениях по реализации инвестиционных проектов в сфере агропромышленного комплекса, деревообработки, производства строительных материалов, развития транспортной и дорожной инфраструктуры, что позволит привлечь в экономику региона на долгосрочный и краткосрочный периоды свыше 650 млрд. рублей.

Росту показателя в прогнозном периоде будет способствовать использование разнообразных инструментов поддержки инвестиционной деятельности:

налоговые преференции (льготы по налогу на имущество организаций, земельному налогу, понижение ставки налога на прибыль организаций);

создание транспортной и инженерной инфраструктуры, необходимой для реализации инвестиционного проекта с использованием бюджетных инструментов;

предоставление субсидий на технологическое перевооружение и на технологическое присоединение;

содействие предприятиям области в получении мер государственной поддержки на федеральном уровне.

Особое внимание будет уделено «внутренним инвесторам», деятельность которых направлена на расширение действующего производства, создание дополнительных высокопроизводительных мест.

В прогнозном периоде по мере увеличения доходов населения ожидается замедление уровня инфляции и рост активности населения на региональном потребительском рынке. Замедление роста цен ожидается как на фоне недостаточно восстановившегося потребительского спроса, так и за счет импортозамещения отечественными продуктами, в результате которого в товарообороте сокращается доля продовольственного импорта, и влияние курсовой динамики на продовольственную инфляцию становится значительно слабее.

Росту прибыли организаций для целей налогообложения будет способствовать стабилизация работы организаций области.

Положительной динамике оплаты труда будут способствовать:

увеличение средней заработной платы в реальном секторе экономики;

доведение заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы до среднеобластного уровня дохода от трудовой деятельности;

рост производительности труда;

создание новых высокопроизводительных рабочих мест;

увеличение доли высококвалифицированных кадров.

Раздел V. Цели, задачи, варианты и меры реализации налоговой, бюджетной и долговой политики в долгосрочном периоде

Глава 1. Налоговая политика Костромской области

Налоговая политика Костромской области определена с учетом проекта основных направлений налоговой политики Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, приоритетами которой в среднесрочной перспективе являются дальнейшее повышение эффективности налоговой системы без роста существующей налоговой нагрузки на экономику по основным видам налогов, а также совершенствование и оптимизация системы налогового администрирования, стимулирование развития малого и среднего предпринимательства через специальные налоговые режимы.

Налоговая политика Костромской области будет направлена на укрепление и развитие налогового потенциала Костромской области, обеспечение роста доходной части консолидированного бюджета Костромской области с сохранением преемственности по следующим направлениям:

улучшение качества инвестиционного климата посредством налогового стимулирования инвестиций в модернизацию и развитие новых производств;

обоснованность и эффективность применения региональных налоговых льгот, совершенствование правовой основы для проведения оценки бюджетной и экономической эффективности налоговых льгот;

повышение предпринимательской активности, содействие среднему и малому бизнесу для создания благоприятных условий предпринимательской деятельности;

дальнейший переход к исчислению налога на имущество организаций исходя из кадастровой стоимости;

установление экономически обоснованных ставок и региональных коэффициентов;

повышение уровня собираемости доходов бюджета Костромской области с учетом требований сбалансированности и устойчивости бюджетной системы посредством проведения мероприятий по сокращению задолженности, легализации налоговой базы;

повышение уровня ответственности главных администраторов доходов бюджета за качественное прогнозирование администрируемых доходов бюджета и выполнение в полном объеме утвержденных годовых назначений по доходам областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Костромской области;

повышение эффективности управления государственной и муниципальной собственностью.

Глава 2. Бюджетная политика Костромской области

Основной задачей бюджетной политики Костромской области является обеспечение сбалансированности областного бюджета. С этой целью будут приняты меры по выходу на бездефицитный уровень областного бюджета к 2025 году за счет роста доходов и повышения эффективности бюджетных расходов.

Реализация мероприятий, направленных на увеличение собственных доходов бюджета, обеспеченных реальным ростом экономики региона и стабильностью налоговых условий, будет способствовать решению задач в рамках государственных программ Костромской области за счет концентрации бюджетных ресурсов на приоритетных направлениях.

Приоритетными задачами по повышению эффективности бюджетных расходов остаются обеспечение результативности имеющихся инструментов программно-целевого управления, создание условий для улучшения качества предоставления государственных услуг и предоставление социальных выплат населению на основе принципов адресности и нуждаемости.

Глава 3. Долговая политика Костромской области

Поэтапное снижение бюджетного дефицита позволит минимизировать рост государственного долга и привлекать заемные средства преимущественно для рефинансирования действующих долговых обязательств.

Для равномерного распределения долговых обязательств по срокам их погашения будет продолжена практика замещения краткосрочных долговых обязательств среднесрочными банковскими кредитами и долговыми обязательствами в виде ценных бумаг.

Планируется привлечение бюджетных кредитов Федерального казначейства на пополнение остатков средств на счетах областного бюджета, а также бюджетных кредитов из федерального бюджета.

Раздел VI. Анализ рисков

Бюджетная система крайне восприимчива к изменениям экономической ситуации. В этой связи возникает необходимость проведения анализа внутренних и внешних рисков с целью сокращения негативного влияния кризисных явлений в экономике.

Для внешних рисков (сокращение темпов социально-экономического развития, снижение объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, ухудшение условий для заимствований и рост цен) имманентно присуща слабая степень управляемости со стороны региона и муниципальных образований Костромской области. В отношении

внутренних рисков (предоставление региональных льгот по налогам, принятие новых расходных обязательств, нерациональная структура расходов) будут реализованы профилактические меры для уменьшения вероятности их возникновения и минимизации негативных последствий.

Минимизировать последствия рисков, влияющих на сбалансированность областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Костромской области, предполагается за счет:

принятия эффективных мер, направленных на развитие экономического потенциала Костромской области;

повышения собираемости доходной части областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Костромской области;

ограничения роста расходных обязательств при одновременном повышении эффективности бюджетных расходов;

поддержания экономически безопасного уровня государственного долга и минимально возможной стоимости обслуживания долговых обязательств;

проведения контроля за исполнением областного бюджета и бюджетов муниципальных образований Костромской области.

Раздел VII. Показатели финансового обеспечения реализации государственных программ Костромской области на период до 2025 года

Распоряжением администрации Костромской области от 26 марта 2013 года № 58-ра утвержден перечень государственных программ Костромской области, включающий 24 государственные программы.

В бюджетном прогнозе отражены показатели финансового обеспечения 22 государственных программ Костромской области на период их реализации до 2025 года (приложение № 2 к бюджетному прогнозу).

Показатели финансового обеспечения реализации государственных программ Костромской области являются индикативной оценкой объема расходов областного бюджета, отражающей приоритеты региональной политики в соответствующих сферах.

Несмотря на индикативный характер, указанные показатели позволяют определить среднесрочные приоритеты в распределении бюджетных расходов, сформировать полноценные и обеспеченные финансами государственные программы, создать стимулы, прежде всего для их ответственных исполнителей, для выявления и использования резервов в целях перераспределения расходов и повышения эффективности использования бюджетных средств.

В соответствии с Законом Костромской области от 20 декабря 2016 года № 176-6-ЗКО «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» финансирование государственных

программ Костромской области составит в 2017 году 21 716,3 млн. рублей, в 2018 году – 18 731,6 млн. рублей, в 2019 году – 18 319,6 млн. рублей.

Приложение № 1
к бюджетному прогнозу Костромской области
на долгосрочный период до 2028 года

ПРОГНОЗ ОСНОВНЫХ ХАРАКТЕРИСТИК
консолированного и областного бюджетов Костромской области до 2028 года

Показатели	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Консолидированный бюджет Костромской области												
ДОХОДЫ	26 618,1	24 486,5	24 941,4	25 594,8	26 184,7	26 840,7	27 553,4	28 295,3	29 080,8	29 920,6	30 798,4	31 712,8
Налоговые и неналоговые доходы	19 911,9	20 253,3	20 897,4	21 864,9	22 482,5	23 128,8	23 824,5	24 551,4	25 321,2	26 149,8	27 017,2	27 921,8
Безвозмездные поступления	6 706,2	4 233,2	4 044,0	3 729,9	3 702,2	3 711,9	3 728,9	3 743,9	3 759,6	3 770,8	3 781,2	3 791,0
РАСХОДЫ	28 819,0	25 875,7	26 044,4	26 469,4	26 859,2	27 303,3	27 910,8	28 540,8	29 080,8	29 789,9	30 528,2	31 154,4
Дефицит(-), профицит(+)	-2 200,9	-1 389,2	-1 103,0	-874,6	-674,5	-462,6	-357,4	-245,5	0,0	130,7	270,2	558,4
Государственный долг	22 823,3	14 609,1	15 095,8	15 891,1	16 139,1	16 309,2	16 440,8	16 531,2	16 531,2	16 434,6	16 234,9	15 821,4
Муниципальный долг	3 771,3	3 968,3	4 104,9	2 929,6	2 975,3	3 006,6	3 030,9	3 047,5	3 047,5	3 029,7	2 992,9	2 916,7
Областной бюджет												
ДОХОДЫ	21 045,0	18 842,3	19 139,8	19 797,1	20 230,9	20 725,9	21 267,0	21 832,4	22 434,0	23 080,1	23 758,0	24 467,3
Налоговые и неналоговые доходы	14 338,8	14 609,2	15 095,8	16 067,2	16 528,7	17 014,0	17 538,1	18 088,5	18 674,4	19 309,3	19 976,8	20 676,3
налог на прибыль организаций	3 738,4	3 813,2	3 874,2	3 951,7	4 038,6	4 139,6	4 255,5	4 383,2	4 527,8	4 686,3	4 859,7	5 049,2
налог на доходы физических лиц	5 205,9	5 337,3	5 482,4	5 653,0	5 856,8	6 062,1	6 280,5	6 500,5	6 728,1	6 970,2	7 220,8	7 480,2
акцизы	1 426,6	1 376,7	1 503,6	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3	2 069,3
налог на имущество организаций	1 454,7	1 510,0	1 598,0	1 676,3	1 760,1	1 848,1	1 940,5	2 037,5	2 139,4	2 257,1	2 381,2	2 512,2
Безвозмездные поступления	6 706,2	4 233,2	4 044,0	3 729,9	3 702,2	3 711,9	3 728,9	3 743,9	3 759,6	3 770,8	3 781,2	3 791,0
дотации	3 631,0	2 058,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7	1 898,7
субсидии	1 322,7	517,4	482,1	197,4	168,5	177,1	193,0	206,8	221,4	231,8	241,7	250,8
субвенции	1 622,3	1 615,3	1 621,8	1 623,0	1 624,1	1 625,2	1 626,4	1 627,5	1 628,7	1 629,4	1 630,0	1 630,6
РАСХОДЫ	22 851,4	19 901,4	19 918,3	20 439,8	20 726,8	21 066,2	21 530,1	22 013,3	22 434,0	22 983,6	23 558,2	24 053,8
Дефицит(-), профицит(+)	-1 806,4	-1 059,1	-778,5	-642,7	-495,9	-340,3	-263,1	-180,9	0,0	96,5	199,8	413,5
Государственный долг	22 823,3	14 609,1	15 095,8	15 891,1	16 139,1	16 309,2	16 440,8	16 531,2	16 531,2	16 434,6	16 234,9	15 821,4

Приложение № 2
к бюджетному прогнозу Костромской области
на долгосрочный период до 2028 года

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ
реализации государственных программ Костромской области на период до 2025 года

Наименование показателей	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Государственная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Костромской области на 2013-2020 годы»	416 730,7	374 421,4	382 397,0	573 927,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие здравоохранения Костромской области до 2020 года»	4 058 761,2	3 643 878,1	3 985 455,1	4 358 731,6*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Экономическое развитие Костромской области до 2025 года»	190 980,4	134 920,9	132 193,8	298 997,8	319 337,2	321 175,9	331 951,7	353 839,0	367 284,5
Государственная программа Костромской области «Оказание содействия добровольному переселению в Костромскую область соотечественников, проживающих за рубежом, на 2013-2018 годы»	1 385,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Развитие лесного хозяйства Костромской области на 2014-2018 годы»	373 168,6	378 138,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Костромской области на 2014-2020 годы»	330 986,2	158 763,9	120 808,1	79 283,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие культуры и туризма в Костромской области на 2014-2020 годы»	504 827,7	491 933,9	523 808,4	678 295,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Содействие занятости населения Костромской области»	230 034,0	228 010,3	231 040,0	268 169,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Рациональное использование природных ресурсов и охрана окружающей среды Костромской области на 2014-2020 годы»	91 537,1	77 497,3	79 184,4	146 303,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Государственная программа Костромской области «Социальная поддержка граждан Костромской области на 2014-2020 годы»	3 954 415,0	3 072 133,6	3 171 694,6	4 070 219,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций и содействие развитию местного самоуправления на территории Костромской области на 2014-2018 годы»	56 262,0	56 656,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие транспортной системы Костромской области»	2 872 548,9	2 216 921,5	2 392 114,9	1 958 860,7	2 002 259,7	2 045 819,7	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие образования Костромской области на 2014 – 2020 годы»	4 869 964,8	5 024 376,0	4 757 353,5	4 890 864,8*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие физической культуры и спорта в Костромской области на 2014-2020 годы»	226 877,3	120 803,5	125 469,8	221 356,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Стимулирование строительства жилья и обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Костромской области»	283 457,7	158 784,1	70 861,9	466 003,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами граждан в Костромской области»	370 471,0	65 292,1	65 405,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Обеспечение безопасности населения и территорий на 2015-2020 годы»	145 049,0	141 976,3	148 732,5	245 552,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Костромской области»	52 160,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Информационное общество Костромской области»	159 752,5	170 046,3	169 947,8	241 130,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Костромской области «Управление государственными финансами и государственным долгом Костромской области»	2 355 201,1	2 048 214,0	1 789 460,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Государственная программа «Гармонизация межэтнических, межконфессиональных отношений и этнокультурное развитие народов в Костромской области на 2014 – 2020 годы»	4 203,8	1 550,0	1 600,0	11 530,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Костромской области на 2015-2020 годы»	111 522,4	108 815,2	112 206,6	144 906,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Управление государственным имуществом»	30 001,4	32 362,5	33 186,2	32 676,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа «Развитие государственной молодежной политики Костромской области на 2017 - 2025 годы»	26 007,9	26 074,3	26 646,6	30 010,8	31 081,3	32 229,3	33 460,1	34 780,6	36 197,3
Государственные программы Костромской области - всего	21 716 306,3	18 731 570,7	18 319 566,6	18 716 819,5	2 352 678,2	2 399 224,9	365 411,8	388 619,6	403 481,8

* Финансовое обеспечение государственных программ Костромской области рассчитано исходя из параметров бюджетного прогноза