



ПРАВИТЕЛЬСТВО МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 21.02.2017

№ 84-ПП

Мурманск

Об утверждении бюджетного прогноза Мурманской области на долгосрочный период до 2035 года

Руководствуясь статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 6 Закона Мурманской области от 11.12.2007 № 919-01-ЗМО «О бюджетном процессе в Мурманской области», Порядком разработки, утверждения бюджетного прогноза Мурманской области на долгосрочный период, утвержденным постановлением Правительства Мурманской области от 06.07.2015 № 287-ПП, Правительство Мурманской области **п о с т а н о в л я е т:**

утвердить прилагаемый бюджетный прогноз Мурманской области на долгосрочный период до 2035 года.

Губернатор
Мурманской области

М. Ковтун

УТВЕРЖДЕН
постановлением Правительства
Мурманской области
от 21.02.2017 № 84-ПП

Бюджетный прогноз Мурманской области на долгосрочный период до 2035 года

1. Цель и задачи разработки бюджетного прогноза Мурманской области на долгосрочный период до 2035 года

Бюджетный прогноз Мурманской области на долгосрочный период до 2035 года (далее - Бюджетный прогноз) относится к документам стратегического планирования, разрабатываемым на региональном уровне в рамках прогнозирования.

Настоящий Бюджетный прогноз разработан на основе сценарных условий социально-экономического развития Российской Федерации, Стратегии социально-экономического развития Мурманской области до 2020 года и на период до 2025 года и проекта прогноза социально-экономического развития Мурманской области на долгосрочный период (далее – прогноз социально-экономического развития), с учетом основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики Мурманской области в долгосрочном периоде.

Целью разработки Бюджетного прогноза является определение возможных финансовых параметров для реализации документов стратегического планирования Мурманской области и долгосрочных обязательств.

К задачам Бюджетного прогноза, способствующим достижению указанной цели, относятся:

1) оценка тенденций и последствий социально-экономических явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние консолидированного бюджета Мурманской области;

2) выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности консолидированного бюджета Мурманской области и обеспечению реализации документов стратегического планирования Мурманской области;

3) повышение достоверности прогнозов основных характеристик консолидированного бюджета Мурманской области и иных показателей, характеризующих состояние консолидированного бюджета Мурманской области;

4) обеспечение прозрачности и предсказуемости изменения параметров консолидированного бюджета Мурманской области, а также базовых принципов и условий реализации налоговой, бюджетной и долговой политики;

5) определение объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая показатели финансового обеспечения государственных программ Мурманской области, на период их действия;

6) выявление и профилактика бюджетных рисков и угроз сбалансированности консолидированного бюджета Мурманской области, своевременное обнаружение и принятие мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков и угроз.

Решение указанных задач обеспечивается в рамках комплексного подхода, включающего в себя:

– создание целостной системы стратегического и бюджетного планирования в регионе;

– систематизацию и регулярный учет основных бюджетных рисков и угроз сбалансированности консолидированного бюджета Мурманской области;

– использование в целях долгосрочного бюджетного планирования инициативных мер и решений, позволяющих достичь требуемых результатов и уровня сбалансированности консолидированного бюджета Мурманской области;

– оказание на постоянной основе методологической и консультационной поддержки муниципальных образований Мурманской области по вопросам долгосрочного бюджетного планирования;

– полноценное включение разработки и обеспечение учета Бюджетного прогноза в рамках бюджетного процесса.

2. Основные подходы, цели и задачи формирования и реализации бюджетной, налоговой и долговой политики Мурманской области в долгосрочном периоде

2.1. Основные направления налоговой политики на долгосрочный период

Эффективно функционирующая налоговая система, а также доходы от управления имуществом должны обеспечить достижение основной цели налоговой политики - формирование бюджетных доходов в объемах, необходимых для исполнения расходных обязательств, при поддержании благоприятных условий для экономического роста и притока инвестиций.

Основными направлениями налоговой политики Мурманской области на долгосрочный период являются:

1) упорядочивание системы налоговых льгот, повышение их адресности и взаимосвязь с целями и задачами соответствующих государственных программ Мурманской области;

2) совершенствование налогового законодательства Мурманской области в целях недопущения снижения доходов областного бюджета при соблюдении паритета интересов инвесторов и бюджета;

3) повышение эффективности использования государственного и муниципального имущества, в том числе за счет отмены налоговых льгот.

2.2. Основные направления бюджетной политики на долгосрочный период

Основными направлениями бюджетной политики в части повышения эффективности бюджетных расходов на долгосрочный период являются:

1) повышение эффективности и результативности имеющихся инструментов программно-целевого управления и бюджетирования;

2) создание условий для повышения качества предоставления государственных услуг;

3) повышение эффективности процедур проведения государственных закупок, совершенствование процедур контроля в данной сфере;

4) обеспечение широкого вовлечения граждан в обсуждение и принятие бюджетных решений, общественного контроля;

5) осуществление предварительного и последующего государственного финансового контроля;

6) повышение эффективности финансовых взаимоотношений с местными бюджетами через совершенствование структуры и порядка предоставления межбюджетных трансфертов, а также формирования объемов данных трансфертов исходя из необходимости решения приоритетных задач социально-экономического развития.

Стабильность и предсказуемость межбюджетного регулирования является основой повышения эффективности использования межбюджетных трансфертов. Исходя из этого распределение целевых межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям осуществляется в установленные сроки. Исключение могут составлять субсидии, распределяемые в течение года на конкурсной основе, и субвенции - в пределах ограничений, установленных бюджетным законодательством.

В случае возникновения рисков неисполнения расходных обязательств и разбалансированности местных бюджетов продолжится поддержка муниципальных образований в виде дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов и бюджетных кредитов.

В целях создания условий для стабильного финансового обеспечения выполнения органами местного самоуправления полномочий по решению вопросов местного значения предусматривается формирование региональных фондов финансовой поддержки муниципальных образований с учетом неснижения значений критериев выравнивания финансовых возможностей бюджетов поселений и бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов).

Для дальнейшего роста вовлеченности граждан в бюджетные процессы предполагается реализация проекта «Инициативное бюджетирование», в рамках которого будет осуществляться непосредственное участие граждан в

определении и выборе объектов расходования бюджетных средств местных бюджетов.

Планируется продолжение работы по консолидации и сокращению субсидий, выделяемых местным бюджетам из областного бюджета, в рамках государственных программ.

В качестве условий предоставления бюджетных кредитов будут использоваться дополнительные требования к ограничению наращивания заимствований, оптимизации структуры и объемов расходных обязательств, недопущению образования просроченной кредиторской задолженности по исполнению обязательств за счет средств местных бюджетов.

При исполнении областного и местных бюджетов на весь период действия Бюджетного прогноза необходимо обеспечить максимальную экономию бюджетных средств за счет их рационального использования.

2.3. Основные направления долговой политики на долгосрочный период

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

- 1) своевременное и полное исполнение долговых обязательств Мурманской области;
- 2) повышение эффективности государственных заимствований Мурманской области, использование наиболее благоприятных источников и форм заимствований;
- 3) оптимизация структуры государственного и муниципального долга региона;
- 4) обеспечение поддержания объема государственного и муниципального долга Мурманской области и расходов на его обслуживание в пределах, установленных федеральным законодательством;
- 5) поэтапное снижение государственного долга и сокращение долговых обязательств по кредитам, полученным от кредитных организаций (коммерческого долга), а также сокращение рисков, связанных с осуществлением заимствований.

3. Основные итоги бюджетного развития Мурманской области

Бюджетное развитие Мурманской области в период, предшествующий разработке Бюджетного прогноза, осуществлялось на всех этапах бюджетного процесса. Надлежащее качество управления региональными финансами в Мурманской области ежегодно с 2010 года подтверждается результатами мониторинга финансового положения и качества управления финансами субъектов Российской Федерации, осуществляемого Министерством финансов Российской Федерации. По итогам 2015 года Мурманская область вошла в группу субъектов РФ с высоким качеством управления финансами.

Ключевые направления развития региона в бюджетно-финансовой сфере определялись положениями основных направлений бюджетной и налоговой политики Мурманской области на соответствующие годы и задачами бюджетного развития региона, определенными в программах реформирования региональных финансов в Мурманской области, повышения эффективности бюджетных расходов и концепции бюджетного развития Мурманской области в соответствующих годах.

3.1. На этапе составления и рассмотрения проектов бюджетов с 2012 года осуществлялось масштабное внедрение в бюджетный процесс в Мурманской области программно-целевых подходов и инструментов бюджетирования, ориентированного на результат.

Рост доли программных расходов консолидированного бюджета Мурманской области, ориентированных на достижение целей и приоритетов социально-экономического развития региона, в общем объеме бюджетных расходов вырос с 81,2% в 2012 году до 98,2% по итогам 2015 года.

В целях совершенствования процесса разработки, реализации и оценки эффективности целевых (с 2014 года - государственных) программ Мурманской области в марте 2012 года создан Программно-целевой совет Мурманской области, осуществляющий рассмотрение разрабатываемых исполнительными органами государственной власти Мурманской области проектов программ и предложений по внесению изменений в действующие программы, рассмотрение вопросов о распределении объемов бюджетных ассигнований на реализацию программ, в том числе в части финансирования объектов капитального строительства.

Также с 2012 года принимаемые расходные обязательства перед включением в бюджет проходят процедуру оценки соответствия приоритетам социально-экономического развития Мурманской области, целям и задачам целевых (государственных) программ, полномочиям и функциям субъектов бюджетного планирования Мурманской области и отбора в соответствии с порядками:

- конкурсного распределения принимаемых расходных обязательств Мурманской области;

- включения инвестиционных проектов в целевые (государственные) программы Мурманской области на основании оценки инвестиционных проектов на предмет эффективности использования средств областного бюджета, направляемых на капитальные вложения.

Начиная с 2013 года в состав закона об областном бюджете включено приложение, устанавливающее распределение бюджетных ассигнований в соответствии с направлениями деятельности органов государственной власти Мурманской области, соответствующие положения предусмотрены в Законе Мурманской области «О бюджетном процессе в Мурманской области».

В 2013 году разработана нормативная база, устанавливающая порядок разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Мурманской области, а также их типовую структуру. Законом Мурманской

области «О бюджетном процессе в Мурманской области» установлена начиная с 2014 года обязательность формирования и исполнения бюджета Мурманской области в формате государственных программ.

В целях интеграции процессов формирования бюджета и государственных программ в 2015 году принят Закон Мурманской области «О контрольных полномочиях Мурманской областной Думы», устанавливающий порядок представления в Мурманскую областную Думу проектов государственных программ Мурманской области, предложений о внесении изменений в государственные программы Мурманской области и процедуру их согласования.

3.2. На этапе утверждения и исполнения бюджетов в рамках соблюдения базового принципа бюджетной политики, предусматривающего обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Мурманской области, Правительством Мурманской области в 2012-2013 годах реализовывался План мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Мурманской области, сокращению недоимки по их уплате. В декабре 2013 года был разработан дополнительный комплекс мер до 2018 года, аккумулирующий в том числе ранее проводимые мероприятия по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Мурманской области. Результатом мобилизации дополнительных ресурсов по увеличению доходной базы бюджета стало увеличение доходов консолидированного бюджета Мурманской области, а одновременная реализация ряда оптимизационных мер позволила снизить расходы.

Также в 2016 году в целях эффективного управления государственным долгом Мурманской области и принятия мер по снижению долговой нагрузки Правительством Мурманской области были утверждены основные направления долговой политики на 2017 - 2019 годы.

В целях повышения качества и обоснованности принимаемых решений по внесению изменений в сводную бюджетную роспись, актуальности информации, характеризующей количественные показатели реализации государственных программ в разрезе их подпрограмм и мероприятий, а также непрограммной деятельности органов государственной власти Мурманской области с 2016 года внедрен новый порядок формирования бюджета на основе обоснований бюджетных ассигнований.

Эти и другие меры были реализованы в том числе в рамках Плана первоочередных мероприятий по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в Мурманской области в 2015 году.

Реализация аналогичного комплекса мер была продолжена в 2016 году в рамках Плана мероприятий по обеспечению стабильного социально-экономического развития Мурманской области на 2016-2017 годы.

3.3. На этапе контроля за исполнением бюджетов в целях внедрения единой методики осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и внутреннего финансового аудита

Правительством Мурманской области в 2014 году утвержден Порядок осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

В рамках осуществления внутреннего государственного финансового контроля выявляются и пресекаются факты нецелевого использования бюджетных средств, использования бюджетных средств с нарушениями действующего законодательства и нарушения принципа эффективности использования бюджетных средств; осуществляется контроль за устранением выявленных нарушений, возмещением в областной бюджет денежных средств, использованных не по целевому назначению и/или с нарушением действующего законодательства.

В целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ и услуг, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок осуществляется контроль за соблюдением законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

В 2016 году для повышения контроля главных распорядителей бюджетных средств за соблюдением государственными учреждениями требований к качеству и объему оказания государственных услуг (выполнения работ) установлены правила определения объема и условий возврата государственными бюджетными и автономными учреждениями Мурманской области в областной бюджет остатков субсидий на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), образовавшихся в связи с недостижением установленных государственным заданием показателей, характеризующих объем государственных услуг (работ).

3.4. Важным этапом регионального бюджетного развития стало повышение открытости и доступности информации о бюджетах и бюджетном процессе в Мурманской области в рамках соблюдения принципа прозрачности (открытости) бюджетных сведений и реализации конституционных прав граждан на доступ к информации.

В 2013 году введен в тестовую эксплуатацию единый портал бюджетной системы Мурманской области «Бюджет для всех» <http://b4u.gov-murman.ru/>, на котором размещается систематизированная актуальная информация о формировании и исполнении всех бюджетов Мурманской области. Востребованность портала бюджетной системы области подтверждается постоянно растущей статистикой его посещения, которая в 2014 году перешла порог в 14 тысяч человек, а к 2016 году достигла уже порядка 50 тысяч человек.

Для повышения степени вовлеченности населения области в обсуждение вопросов бюджетно-финансовой сферы с 2014 года организуются конкурсы среди населения по бюджетной тематике, а публичные слушания по проектам областного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период и годовым отчетам об исполнении областного бюджета проводятся в формате брошюры о бюджете «Бюджетный ГИД», где наряду с основными финансовыми понятиями и описанием этапов бюджетного процесса осуществляется публикация параметров прогноза социально-экономического развития Мурманской области, описываются подходы к формированию областного бюджета, представляются основные данные по доходам, расходам бюджета и долговым обязательствам региона, объемам финансового обеспечения и целевым показателям государственных программ области в доступном и наглядном для граждан формате.

В практику также вошло ежеквартальное проведение посредством функционала на портале Мурманской области «Открытый электронный регион» опросов общественного мнения в бюджетно-финансовой сфере – в 2015 году в опросах приняли участие свыше 700 человек.

По результатам рейтинга субъектов Российской Федерации по уровню открытости бюджетных данных за 2014 и 2015 годы Мурманская область занимает 1 место среди регионов Северо-Западного федерального округа и входит в десятку субъектов Российской Федерации - лидеров рейтинга.

В целях повышения открытости и доступности информации о бюджетах муниципальных образований Мурманской области с 2015 года осуществляется регулярная оценка (мониторинг) прозрачности деятельности муниципальных образований по управлению общественными финансами.

4. Текущее состояние консолидированного бюджета Мурманской области

4.1. Динамика основных параметров консолидированного бюджета Мурманской области

Исполнение консолидированного бюджета Мурманской области за период с 2010 по 2015 годы характеризуется следующими данными (рисунок 1):

- доходы консолидированного бюджета за вышеуказанный период увеличились в 1,28 раза;
- расходы консолидированного бюджета возросли в 1,37 раза;
- государственный и муниципальный долг увеличился с 9,6 млрд рублей до 24,2 млрд рублей.

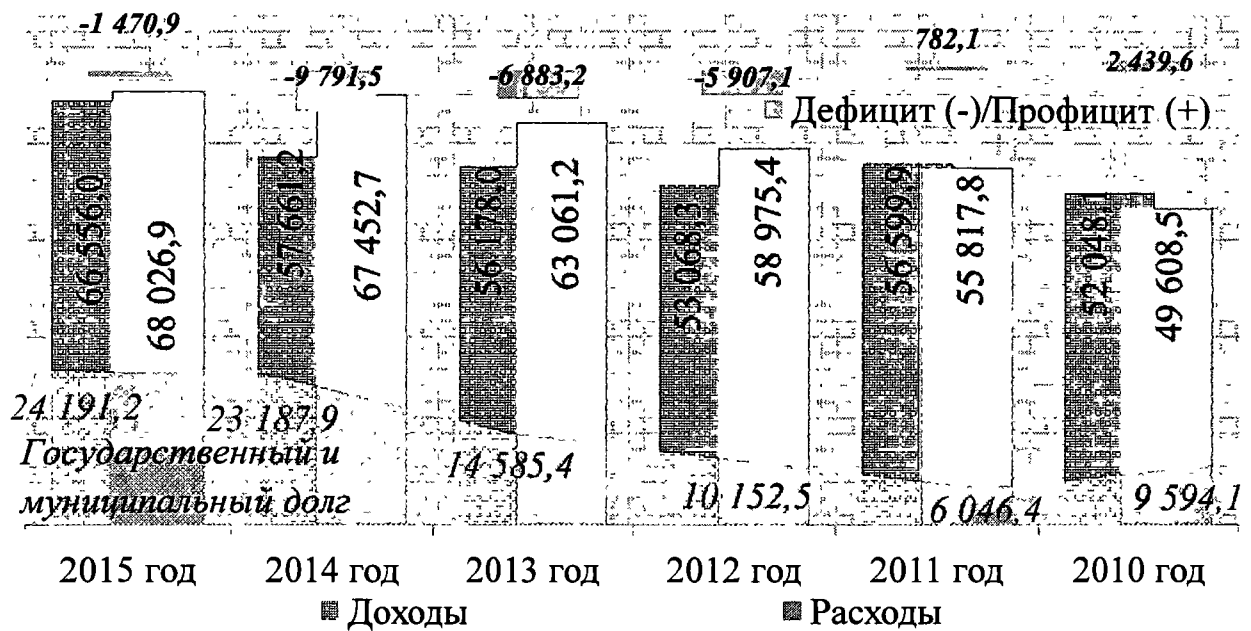


Рисунок 1. Динамика основных параметров консолидированного бюджета Мурманской области, млн. рублей

4.2. Основные источники формирования доходной части бюджета

Наибольший удельный вес в структуре доходов консолидированного бюджета Мурманской области - свыше 60% (с 2010 года) занимают налоги на прибыль, доходы (рисунок 2).

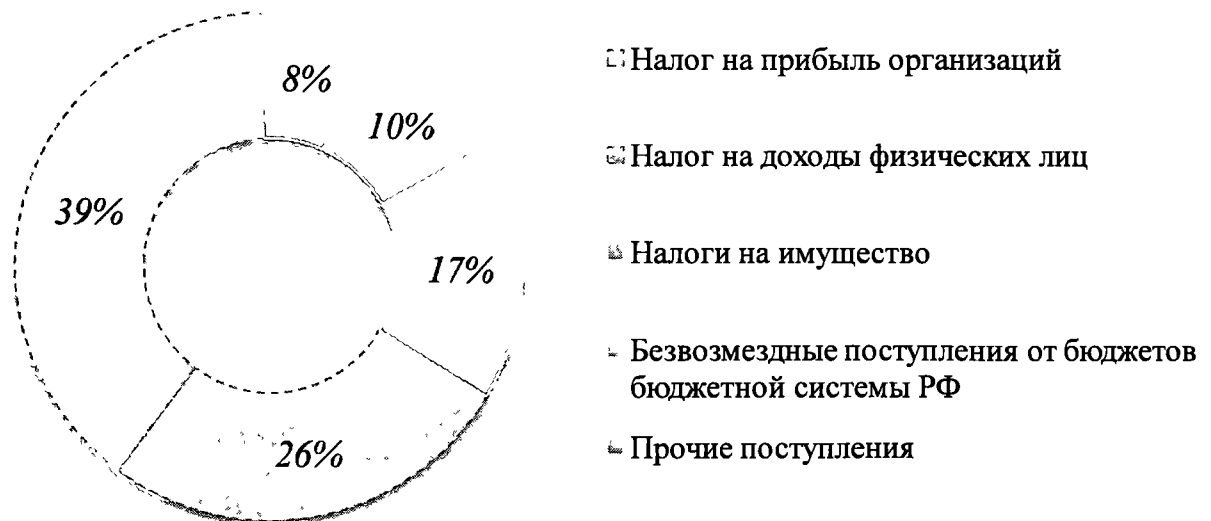


Рисунок 2. Структура доходов консолидированного бюджета Мурманской области за 2015 год, %

Значительный объем налоговых поступлений консолидированного бюджета Мурманской области формируют налоги, перечисляемые организациями, осуществляющими деятельность по видам экономической деятельности: «Добыча полезных ископаемых», «Обрабатывающие

производства» и «Государственное управление и обеспечение военной безопасности; обязательное социальное обеспечение».

Мурманская область является экспортно ориентированным регионом: именно промышленный сектор, его горнодобывающая, металлургическая и энергетическая составляющие обеспечивают основные налоговые поступления в региональный бюджет.

Распределение налоговых поступлений по основным видам экономической деятельности согласно данным статистической налоговой отчетности за 2010 – 2015 годы представлено в таблице 1.

Таблица 1

Виды деятельности	2015 год	2014 год	2013 год	2012 год	2011 год	2010 год
Добыча полезных ископаемых	20,0%	15,4%	21,9%	19,4%	21,4%	20,5%
Обрабатывающие производства	19,1%	19,6%	17,5%	11,1%	13,2%	26,2%
Государственное управление и обеспечение военной безопасности; обязательное социальное обеспечение	15,7%	18,2%	17,8%	16,9%	11,7%	0,4%
Транспорт и связь	9,0%	7,9%	5,7%	15,6%	24,4%	30,2%
Оптовая и розничная торговля; ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования	8,7%	9,2%	9,0%	5,6%	4,7%	3,8%
Операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг	7,7%	7,2%	6,7%	6,8%	4,5%	3,3%
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	5,4%	5,0%	5,1%	6,2%	5,6%	5,7%
Рыболовство, рыбоводство	4,2%	2,8%	2,1%	3,1%	2,5%	1,8%
Здравоохранение и предоставление социальных услуг	3,3%	3,9%	3,4%	3,2%	2,6%	0,3%
Образование	3,0%	3,6%	3,3%	3,3%	2,6%	0,7%
Финансовая деятельность	1,1%	3,3%	3,7%	4,5%	3,3%	3,3%
Прочие	2,8%	3,9%	3,8%	4,2%	3,6%	3,8%

Наряду с увеличением налоговой базы региона наблюдается поступательное снижение финансовой поддержки с федерального уровня. Так, доля безвозмездных поступлений от бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общем объеме доходов консолидированного бюджета Мурманской области сократилась с 18,0% в 2010 году до 10,3% в 2015 году (таблица 2).

Таблица 2, млн рублей

Наименование показателя	2015 год	2014 год	2013 год	2012 год	2011 год	2010 год
Общий объём доходов консолидированного бюджета	66 556,0	57 661,2	56 178,0	53 068,3	56 599,8	52 048,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:						
<i>Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	3 693,6	4 219,4	3 171,2	3 189,0	4 279,5	4 450,1
<i>Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)</i>	994,3	1 149,6	1 800,8	1 826,2	2 179,5	1 182,5
<i>Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований</i>	1 423,8	1 411,9	1 219,4	1 406,1	1 801,6	1 872,2
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	738,6	672,7	606,9	1 682,1	2 208,2	1 631,3
<i>Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы</i>	0,0	0,0	283,5	258,4	238,8	231,6
<i>Доля безвозмездных поступлений от бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общем объёме доходов консолидированного бюджета Мурманской области, %</i>	10,3	12,9	12,6	15,8	18,9	18,0

В 2016 году, по оценке, сохранение устойчивого роста индекса производства в добыче полезных ископаемых и в производстве и распределении электроэнергии, газа и воды, инвестиционной активности частных компаний и сальдированного финансового результата (прибыли) организаций нивелирует ухудшение финансовых результатов в обрабатывающей промышленности и отрицательную динамику потребления. В результате валовой региональный продукт за 2016 год несколько превысит уровень 2015 года (100,4 %).

На фоне позитивной динамики заработной платы и невысоких темпов роста среднего размера пенсий прирост денежных доходов ожидается на умеренном уровне - 4,3 % к 2015 году. Реальные денежные доходы населения снизятся на 2,9 % к предыдущему году. Исполнение консолидированного бюджета Мурманской области за 2016 год по доходам прогнозируется с увеличением к уровню 2015 года.

4.3. Основные направления расходования бюджетных средств

Значительную часть расходов консолидированного бюджета Мурманской области, в структуре направлений деятельности (рисунок 3) - более 2/3 общего объема расходов, занимают бюджетные ассигнования на:

- обеспечение образовательной деятельности – свыше 30% расходов;
- социальное обеспечение населения – порядка 16% расходов;
- здравоохранение – порядка 16% расходов.

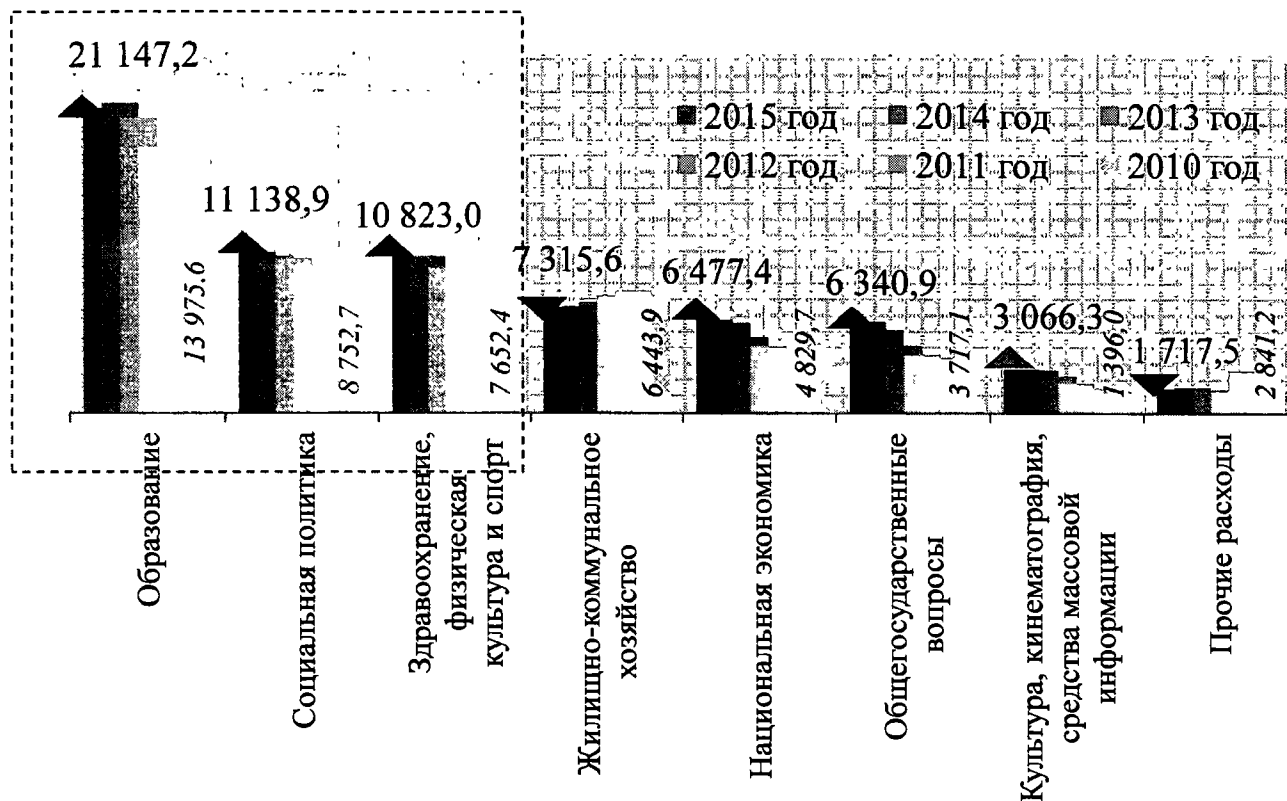
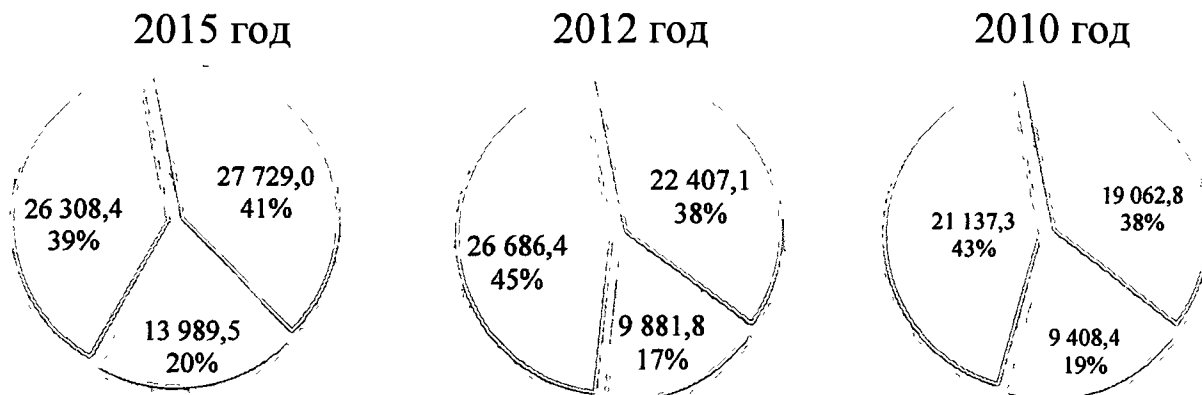


Рисунок 3. Структура расходов консолидированного бюджета Мурманской области и их динамика по годам, млн рублей

Функциональное распределение расходов консолидированного бюджета Мурманской области за период с 2010 по 2015 годы сохраняется в следующей пропорции (рисунок 4):

- более половины общего объема расходов (свыше 57%) занимают бюджетные ассигнования на выплату заработной платы и начислений на нее (от 38% до 41%) и социальное обеспечение, включая расходы на обязательное медицинское страхование неработающего населения (от 17% до 20%);

- порядка 43% общего объема расходов формируют прочие расходы (компенсация убытков теплоснабжающим организациям региона, дотации на выравнивание и сбалансированность бюджетов, дорожные фонды).



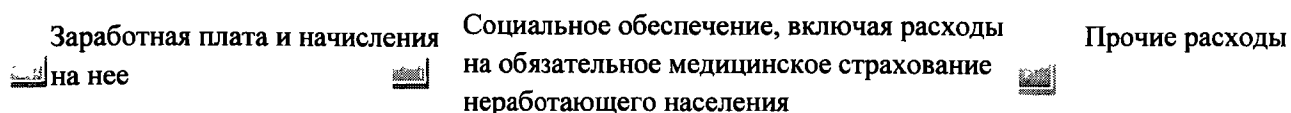


Рисунок 4. Функциональное распределение расходов консолидированного бюджета Мурманской области, млн рублей

Среди ключевых причин роста социально ориентированных расходов бюджета следует выделить:

- финансовое обеспечение указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-602, № 604, № 606, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688 (дополнительные расходы консолидированного бюджета на поэтапное повышение оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы за период с 2013 по 2015 годы составили свыше 3,4 млрд рублей);

- увеличение числа жителей области в возрасте старше трудоспособного, рост уровня зарегистрированной безработицы и продолжающаяся дифференциация доходов населения.

Кроме того, климатические особенности региона формируют особую проблему, связанную с мазутозависимостью Мурманской области. Теплоснабжающие организации осуществляют регулируемую деятельность в районах Крайнего Севера, где продолжительность отопительного периода составляет порядка 280 дней в году. Собственных источников топлива регион не имеет, более 80 % отпускаемой тепловой энергии вырабатывается котельными, работающими на привозном мазуте. Значительная удаленность основных мест производства мазута и угля от Мурманской области, рыночная система ценообразования на эти продукты, ее привязка главным образом к уровню экспортных цен приводят к образованию значительной диспропорции между фактической стоимостью доставляемого в Мурманскую область топлива и его стоимостью, включаемой в тариф поставки тепла для населения, что в свою очередь приводит к убыточности деятельности большинства теплоснабжающих организаций области и необходимости их субсидирования за счет бюджетных средств.

Расходы бюджета на компенсацию убытков теплоснабжающим организациям региона из областного бюджета за период с 2010 по 2015 годы приведены на рисунке 5.



Рисунок 5. Объем компенсации убытков теплоснабжающим организациям региона из областного бюджета за период с 2010 по 2015 годы, млн рублей

4.4. Основные параметры исполнения консолидированного бюджета Мурманской области за 2016 год

Основные параметры исполнения бюджета Мурманской области за 2016 год характеризуются следующими данными:

Таблица 3, млн рублей

Показатели	Исполнение 2015 года ¹	Первоначальный план 2016 года ²	Исполнение 2016 года ³		
	Консолидированный бюджет	Консолидированный бюджет	Консолидированный бюджет	% от плана	% от исполнения
Доходы, в том числе:	66 556,0	64 371,1	72 667,0	112,9	109,2
Налоговые и неналоговые доходы	59 489,6	59 307,30	65 865,3	111,1	110,7
Расходы, в том числе:	68 026,9	67 723,0	70 141,2	103,6	103,1
Расходы без учета целевых федеральных средств	64 529,9	64 127,8	66 534,7	103,8	103,1
Дефицит/Профицит	-1 471,0	-3 351,9	2 525,8	x	x
Государственный долг	20 692,7	26 376,9	22 158,9	84,0	107,1
Муниципальный долг	3 498,5	3 441,3	2 880,0	83,7	82,3

¹ Данные отчетной формы 0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда» за 2015 год

² Данные отчетной формы 0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда» на 01.02.2016

³ Данные отчетной формы 426 «Сведения об отдельных показателях исполнения консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации» за 2016 год (оперативные данные)

Первоначальные параметры консолидированного бюджета за 2016 год в части доходов увеличены на 8 295,9 млн рублей (12,9%), в части расходов увеличены в целом на 2 418,2 млн рублей (3,6%), профицит консолидированного бюджета при указанных параметрах сложился в размере 2 525,8 млн рублей.

Одними из основных причин формирования профицита бюджета стали дополнительные поступления налоговых доходов, а именно налога на прибыль организаций в объеме 3 520,4 млн рублей, а также проводимая в течение 2016 года политика взвешенных решений, связанных с расстановкой приоритетов развития региона и сохранения социальной защищенности граждан области.

Ключевыми причинами увеличения расходной части консолидированного бюджета Мурманской области на 2016 год стали индексация размеров социальных выплат на 11,9 процента к 2015 году, индексация мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и (или) коммунальных услуг и непосредственного предоставления субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 8,1 процента к 2015 году, а также увеличение расходов на оплату труда работникам государственных (муниципальных) учреждений, связанное с индексацией фондов оплаты труда с октября 2016 года на 6,2 процента и повышением оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, 28.12.2012 № 1688. Дополнительную нагрузку на расходную часть бюджета оказало увеличение расходов на компенсацию убытков теплоснабжающим организациям.

4.5. Кредитные рейтинги Мурманской области

Основными показателями, характеризующими оценку кредитоспособности Мурманской области и возможности региона своевременно обслуживать и погашать свои долговые обязательства, являются кредитные рейтинги. В состав мировых лидеров рейтинговых агентств входит рейтинговое агентство «Фитч Рейтингс» (Fitch Ratings), осуществлявшее до конца 2016 года оценку кредитных рейтингов Мурманской области. Динамика изменений рейтинговых оценок региона с 2010 года представлена в таблице 4.

Таблица 4

Виды рейтингов	2010 год	2011 год	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год
Долгосрочный рейтинг в иностранной и национальной валюте	BB-	BB	BB	BB	BB	BB-	BB-
Краткосрочный рейтинг в	B	B	B	B	B	B	B

Виды рейтингов	2010 год	2011 год	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год
иностранной валюте							
Национальный долгосрочный рейтинг	A+(rus)	AA-(rus)	AA-(rus)	AA-(rus)	AA-(rus)	A+(rus)	A+(rus)
Прогноз по долгосрочным рейтингам	Стабильный	Стабильный	Стабильный	Негативный	Негативный	Стабильный	Стабильный

Причины изменения кредитных рейтингов весьма многообразны, они связаны как с общими переменными в экономике и деловой среде, так и с обстоятельствами, затрагивающими конкретную сферу деятельности. Негативный эффект способны вызвать такие факторы, как растущая долговая нагрузка, значительные потребности в капиталовложениях, изменения в нормативно-правовой базе. Также кредитоспособность региона может ухудшиться в результате миграции населения или сокращения доходов налогоплательщиков, приводящих к падению налоговых доходов и отрицательно влияющих на выполнение долговых обязательств.

В 2011 году международное рейтинговое агентство «Фитч Рейтингс» повысило долгосрочные рейтинги Мурманской области в иностранной и национальной валюте, а также национальный долгосрочный рейтинг региона. На протяжении двух лет рейтинги Мурманской области отражали хорошие операционные показатели исполнения бюджета, поддерживаемые базой налогообложения в сфере промышленного производства, умеренный долг и сильную ликвидность.

В 2013 году международное агентство изменило прогноз по рейтингам Мурманской области со «Стабильного» на «Негативный», одновременно подтвердив долгосрочные и краткосрочные рейтинги. При этом долговая нагрузка Мурманской области являлась низкой относительно сопоставимых регионов в стране и в мире, несмотря на быстрый рост долга в 2012-2013 годах. Изменение прогноза на «Негативный» было вызвано существенным ухудшением бюджетных показателей, ростом дефицита и быстрым увеличением госдолга, а также невысоким объемом капитальных расходов области. Учитывая социальную направленность расходов на выполнение указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№596-602, №604, № 606, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688, уровень капитальных расходов оставался на низком уровне.

В 2014 году агентство подтвердило рейтинги Мурманской области с прогнозом «Негативный», который отражал риски, связанные с быстро растущим долгом области на фоне высокого дефицита бюджета. Подтверждение рейтингов принимало во внимание сильную промышленную

экономику, что поддерживало показатели благосостояния Мурманской области на более высоком уровне, чем в среднем по стране.

В мае 2015 года «Фитч Рейтингс» понизило долгосрочные рейтинги Мурманской области в иностранной и национальной валюте с уровня «BB» до «BB-», а также национальный долгосрочный рейтинг региона с уровня «AA-(rus)» до «A+(rus)». Прогноз по рейтингам установлен «Стабильный». Понижение рейтингов отразило ослабление операционных показателей области и двукратный рост прямого риска, а стабильный прогноз – стабильные показатели исполнения бюджета в 2015 – 2017 годах и постепенное снижение дефицита бюджета.

Международное рейтинговое агентство «Фитч Рейтингс» (Fitch Ratings) в 2016 году подтвердило долгосрочные и краткосрочные рейтинги региона, что отразило восстановление бюджетных показателей в 2015 году и ожидание агентством хороших бюджетных показателей в среднесрочной перспективе с положительным балансом и растущим, но по-прежнему управляемым долгом. Несмотря на повышение, долговая нагрузка Мурманской области остается ниже 50 % доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений, что является умеренным в сравнении с сопоставимыми регионами в стране.

5. Подходы к разработке и вариативные условия реализации Бюджетного прогноза

5.1. Общие характеристики прогноза

Параметры Бюджетного прогноза сформированы исходя из необходимости приоритизации имеющихся ограниченных бюджетных ресурсов с целью сохранения социальной и финансовой стабильности в Мурманской области, создания условий для устойчивого социально-экономического развития региона.

При разработке общего объема доходов на долгосрочный период учтены:

- предполагаемые тенденции изменения численности населения региона, в том числе в трудоспособном возрасте, темпов роста оплаты труда и предполагаемые результаты воздействия на экономику региона ключевых макроэкономических факторов с учетом вариативности условий;

- изменение существующего соотношения ставок налога на прибыль организаций между федеральным бюджетом и бюджетом субъекта Российской Федерации путем передачи 1% от ставки налога, зачисляемого в субъект Российской Федерации, в федеральный бюджет (до 2020 года);

- изменения в части акцизного налогообложения;

- отмена региональной льготы по налогу на имущество организаций: с 1 января 2017 года - для областных бюджетных и автономных учреждений, с 1 января 2018 года - для муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений, а также казенных областных учреждений;

- предоставление налоговых преференций инвесторам по налогу на прибыль и налогу на имущество организаций при реализации инвестиционных проектов на территории Мурманской области.

Исходя из принципов ответственной бюджетной политики в Бюджетном прогнозе в первоочередном порядке учтены расходы на финансирование действующих расходных обязательств.

При этом в целях поддержания сбалансированности расходов и с учетом соблюдения принципов долговой политики предусмотрено принятие мер по сокращению неэффективных расходов, снижению привлечения дорогих коммерческих кредитов, сдерживанию наращивания объема государственного долга.

При разработке общего объема расходов на долгосрочный период учтена необходимость соблюдения следующих положений:

- установление и исполнение расходных обязательств в пределах полномочий, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов государственной власти Мурманской области, и с учетом требований статьи 130 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- безусловное исполнение социальных обязательств перед населением региона, реализация мер социальной поддержки населения с применением критериев адресности и нуждаемости получателей, исключение финансирования дополнительных мер социальной поддержки федеральных и региональных льготников;

- ограничение увеличения численности работников органов государственной власти Мурманской области, за исключением случаев увеличения численности работников, связанного с наделением государственных органов Мурманской области новыми полномочиями и (или) перераспределением полномочий между органами государственной власти Российской Федерации, Мурманской области и муниципальными образованиями;

- увеличение к 2018 году средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, повышение оплаты труда которых предусмотрено указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, 28.12.2012 № 1688, исходя из применения показателя среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) и дальнейшее сохранение достигнутого уровня;

- сокращение сети государственных и муниципальных учреждений и передача отдельных государственных и муниципальных услуг в «частный» сектор (в 2017 г. - 20 %, 2018 г. - 40 %, 2019 г. - 60 %);

- обеспечение реализации мероприятий приоритетных проектов и программ по основным направлениям стратегического развития Российской

Федерации, утвержденных Советом при Президенте Российской Федерации по стратегическому развитию и приоритетным проектам;

- реализация программы Комплексный инвестиционный проект модернизации системы теплоснабжения Мурманской области на 2015-2030 годы;

- ежегодная индексация публичных нормативных выплат населению и социальной помощи отдельным категориям граждан в части оплаты жилья и коммунальных услуг на прогнозируемый индекс инфляции;

- последовательное сокращение объема субсидий местным бюджетам на 3 %;

- сокращение объемов отдельных видов расходов государственного и муниципального сектора в зависимости от вариативности условий Бюджетного прогноза.

5.2. Характеристика вариативных условий реализации Бюджетного прогноза

Вариативные условия реализации Бюджетного прогноза сформированы с учетом трех вариантов прогноза социально-экономического развития (базового, консервативного и целевого).

Базовые условия реализации Бюджетного прогноза сформированы с учетом базового варианта проекта прогноза социально-экономического развития, предполагающего функционирование экономики в условиях умеренных тенденций изменения внешних и внутренних факторов, и с учетом установления правовых норм и начала реализации федеральных мер преференциального и инвестиционного характера, направленных на стимулирование инвестиционной активности и экономического роста в Арктической зоне Российской Федерации, в том числе в рамках принятия Правительством Российской Федерации решения о создании Кольской опорной зоны.

Данный вариант характеризуется устойчивым экономическим ростом, умеренной инвестиционной активностью коммерческого сектора и сохранением инвестиционных возможностей бюджета на достигнутом уровне, восстановлением роста реальных денежных доходов населения с 2018 года, сохранением тенденции умеренного снижения численности населения и инфляции.

Данный вариант Бюджетного прогноза предусматривает:

- стабильный, но умеренный рост поступлений по налоговым платежам;
- сокращение объемов отдельных видов расходов государственного и муниципального сектора на 5 процентов за счет снижения неэффективных затрат;

- неснижение достигнутого уровня бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной и муниципальной собственности, возможное снижение их объемов будет обусловлено технологией бюджетного

планирования и изменением характера выполняемых работ в зависимости от этапов реализации инвестиционных проектов;

- отказ до 2020 года от индексации оплаты труда государственных (муниципальных) гражданских служащих Мурманской области с дальнейшим индексированием указанных выплат с периодичностью не чаще одного раза в три года.

При указанных условиях прогнозируется поступательное сокращение дефицита консолидированного бюджета Мурманской области, государственного и муниципального долга.

Целевые условия реализации Бюджетного прогноза сформированы с учетом целевого варианта проекта прогноза социально-экономического развития, предполагающего достижение целевых показателей социально-экономического развития и решение задач стратегического планирования, и характеризуются усилением инвестиционной направленности экономического роста, которая может быть достигнута в том числе за счет принятия дополнительного пакета федеральных мер, направленных на стимулирование инвестиционной активности и экономического роста в Арктической зоне Российской Федерации.

Данный вариант характеризуется более интенсивным по сравнению с базовым вариантом укреплением финансовой устойчивости предприятий с учетом влияния внешних и внутренних факторов, ускорением темпов роста реальных денежных доходов населения с 2020 года, менее интенсивным снижением численности населения с возможным ее увеличением в отдельные этапы долгосрочного периода, а также незначительным усилением нисходящего тренда инфляции.

Данный вариант Бюджетного прогноза предусматривает:

- стабильный рост поступлений по налоговым платежам;
- сокращение объемов отдельных видов расходов государственного и муниципального сектора на 5 процентов за счет снижения неэффективных затрат;

- рост расходов на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной и муниципальной собственности.

При указанных условиях прогнозируется наличие профицита консолидированного бюджета Мурманской области, поступательное сокращение государственного и муниципального долга и восстановление к 2035 году объемов Резервного фонда Мурманской области.

Консервативные условия реализации Бюджетного прогноза сформированы с учетом консервативного варианта проекта прогноза социально-экономического развития, предполагающего существенное ухудшение внешних и внутренних условий функционирования экономики (в том числе более низкие по сравнению с базовым и целевым вариантами цены на основные виды экспортной продукции и высокую волатильность курса рубля).

Данный вариант характеризуется инерционным развитием экономики и сжатием инвестиционной активности бизнеса, а также снижением инвестиционных возможностей бюджетов всех уровней, сокращением численности населения региона, фактической стагнацией номинальных денежных доходов населения и незначительным снижением инфляции.

Данный вариант Бюджетного прогноза предусматривает:

- инерционную динамику поступлений по налоговым платежам;
- более высокий по отношению к другим вариантам объем безвозмездных поступлений;
- сокращение отдельных видов расходов на 10 процентов;
- исключение расходов на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства государственной и муниципальной собственности.

При указанных условиях прогнозируется поступательный рост дефицита консолидированного бюджета Мурманской области и значительное наращивание объема государственного долга к 2035 году.

6. Прогноз основных характеристик и иных показателей консолидированного бюджета Мурманской области на долгосрочный период (с учетом положений законодательства Российской Федерации, действующих на день разработки Бюджетного прогноза)

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Мурманской области на долгосрочный период на вариативной основе базируется на динамике основных макроэкономических показателей, учтенных в соответствующих вариантах проекта прогноза социально-экономического развития, и основан на аналогичных подходах, примененных к прогнозу областного бюджета.

Наибольший удельный вес в структуре доходов консолидированного бюджета Мурманской области в 2016 году (90,6 %) занимают собственные (налоговые и неналоговые доходы) доходы. К концу прогнозного периода (к 2035 году) доля собственных доходов в общей сумме доходов вырастет более чем на 6% по базовому и целевому вариантам прогноза, на 5% - по консервативному варианту. Объем безвозмездных поступлений по всем трем вариантам будет снижаться.

В долгосрочной перспективе существенных изменений в структуре расходов консолидированного бюджета не ожидается, бюджет сохранит свою социальную направленность, при которой свыше 70% общего объема расходов будут распределяться на социально значимые направления, такие как здравоохранение, образование, социальная политика.

По базовому варианту прогноза дефицит бюджета сократится до 1% от величины годового объема собственных доходов, по консервативному варианту – возрастет до 17,5%. По целевому варианту предполагается выйти на бездефицитный бюджет уже в 2019 году.

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Мурманской области на долгосрочный период представлен в приложении № 1.

7. Прогноз доходов и расходов областного бюджета на долгосрочный период

Прогноз основных характеристик областного бюджета Мурманской области на долгосрочный период является составной частью прогноза основных характеристик консолидированного бюджета Мурманской области на долгосрочный период (представлен в приложении № 2).

8. Оценка объемов государственного и муниципального долга Мурманской области на долгосрочный период

Долговая нагрузка Мурманской области сохраниться на уровне не более 50 % доходов областного бюджета без учета безвозмездных поступлений (за исключением консервативного варианта), что является умеренным в сравнении с сопоставимыми регионами в стране.

В 2016 году в структуре государственного долга Мурманской области основную долю занимают бюджетные кредиты, полученные из федерального бюджета (более 70 процентов), вследствие проводимой долговой политики Правительства Российской Федерации по замещению кредитов, полученных от кредитных организаций.

На сегодняшний день существует неопределенность с точки зрения предоставления финансовой помощи субъектам Российской Федерации в форме бюджетных кредитов из федерального бюджета как в краткосрочном, так и в долгосрочном периоде.

В этой связи для целей финансирования дефицита областного бюджета в Бюджетном прогнозе предусматривается привлечение кредитов в кредитных организациях.

При условии стабильного роста налоговых и неналоговых доходов бюджета к 2035 году (по отношению к оценке поступления доходов в 2016 году) по сравнению с ростом расходов бюджета к 2035 году и складывающемся объеме государственного долга в размере до 14,5-15,0 млрд рублей по базовому варианту, до 3-4 млрд рублей по целевому варианту и до 75,5 млрд рублей – по консервативному варианту долговая нагрузка областного бюджета может сложиться в следующих размерах:

- при базовом варианте – на уровне 20 - 40 процентов;
- при целевом варианте – на уровне 2-3 процентов;
- при консервативном варианте – на уровне 70 - 130 процентов.

Объем муниципального долга по всем вариантам прогнозируется в размере около 0,5 млрд рублей.

9. Подходы к прогнозированию и показатели финансового обеспечения государственных программ Мурманской области на период их действия

Показатели финансового обеспечения государственных программ Мурманской области на период их действия представлены в приложении № 3.

Прогноз бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение расходов в рамках государственных программ Мурманской области составлен исходя из базового варианта прогноза, на основе объема расходов, предусмотренных в Законе Мурманской области от 23.12.2016 № 2083-01-ЗМО «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

В Мурманской области реализуется 15 государственных программ, из которых по 14 срок реализации подходит к концу в 2020 году (по одной – в 2022 году), что свидетельствует об ограниченности существующего горизонта планирования в рамках госпрограмм.

Планируется сохранить уровень программных расходов в структуре областного бюджета в размере 98-99 процентов (объем расходов, распределенный по государственным программам Мурманской области, в 2016 году составил 99%).

10. Риски реализации Бюджетного прогноза и механизмы их профилактики

Риски реализации Бюджетного прогноза обусловлены возникновением ряда внешних и внутренних факторов, влияющих на развитие бюджетной системы Мурманской области в условиях международной финансовой и экономической нестабильности.

Формируя классификацию рисков, связанную с реализацией долгосрочной государственной политики в бюджетно-финансовой сфере, можно выделить следующие группы рисков:

1. **Экономические риски** – риски, обусловленные неблагоприятными изменениями основных макроэкономических показателей Мурманской области, включая как в целом ухудшение параметров внешнеэкономической конъюнктуры, так и негативные изменения демографической ситуации в регионе, ситуации на рынке труда и других ключевых экономических факторов, а также изменениями стратегических приоритетов развития Мурманской области.

2. **Финансовые риски** – риски невыполнения расходных обязательств Мурманской области в полной мере и в установленный срок.

3. **Правовые риски** – риски, связанные с изменением подходов к реализации бюджетно-финансовой политики на федеральном уровне и с изменением бюджетного и налогового законодательства.

4. **Организационные риски** - риски, связанные с проблемами внутреннего финансового контроля и аудита и недостаточной мотивацией органов государственной власти и местного самоуправления к эффективному исполнению бюджета по расходам.

Ряд последствий и рисков для бюджетной системы Мурманской области и механизмы их профилактики приведены в таблице 5:

Таблица 5

№ п/п	Риски реализации Бюджетного прогноза	Механизм профилактики рисков
1	Экономические риски	
1.1	Расширение секторальных санкций со стороны иностранных государств	Проведение политики импортозамещения, субсидирование затрат производителей
1.2	Снижение рентабельности основных видов экономической деятельности, сокращение инвестиций в основной капитал	Сохранение налоговых льгот и преференций, ориентированных на развитие производства и рост инвестиций
1.3	Превышение потребления ресурсной базы Мурманской области над ее воспроизводством (истощительный характер природопользования)	Реализация инвестиционных проектов, направленных на развитие инфраструктуры Мурманской области
1.4	Превышение прогнозируемого уровня инфляции	Умеренное сдерживание индексации объемов финансирования расходных обязательств. Формирование резервных объемов условно утверждаемых расходов бюджета на период формирования бюджетного прогноза
1.5	Снижение нормативов отчислений от налогов и сборов	Проведение политики экономии бюджетных расходов. Приведение их в соответствие со складывающимися бюджетными возможностями
1.6	Образование избытка объектов социальной инфраструктуры в результате миграционного оттока населения	Модернизация социальной сферы и переход к созданию сферы социальных услуг как нового сектора региональной экономики, в том числе с привлечением некоммерческих и коммерческих организаций
1.7	Отток молодого трудоспособного населения в другие регионы Российской Федерации	Создание условий для повышения экономической активности населения области, реализация проектов государственной поддержки квалифицированных кадров (обеспечение жильем молодых специалистов, формирование стипендиального фонда, развитие малого предпринимательства)
2	Финансовые риски	
2.1	Высокий уровень дефицита областного бюджета и местных бюджетов, рост	Приоритезация расходных обязательств Мурманской области, приведение их в

№ п/п	Риски реализации Бюджетного прогноза	Механизм профилактики рисков
	государственного и муниципального долга	соответствие со складывающимися бюджетными возможностями. Направление экономии по результатам осуществления закупок товаров (работ, услуг) для государственных (муниципальных) нужд на уменьшение дефицита бюджета. Введение моратория на принятие новых расходных обязательств
2.2	Завышение объемов финансового обеспечения оказания государственными (муниципальными) учреждениями государственных (муниципальных) услуг (выполнения работ)	Установление оптимальных значений натуральных норм, используемых при определении нормативных затрат на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ). Обеспечение соответствия объемов нормативных затрат на оказание аналогичных государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) без применения корректирующего коэффициента выравнивания разными государственными (муниципальными) учреждениями
2.3	Ухудшение условий для заимствований	Минимизация стоимости обслуживания государственного и муниципального долга Мурманской области, гибкое реагирование на изменяющиеся условия финансовых рынков и использование наиболее благоприятных источников и форм заимствований
2.4	Передача дополнительных расходных обязательств, не обеспеченных источниками финансирования	Проведение инвентаризации расходных обязательств Мурманской области
2.5	Сокращение межбюджетных трансфертов из федерального бюджета	Активное участие в привлечении средств федерального бюджета, в том числе в рамках государственных программ Российской Федерации
3	Правовые риски	
3.1	Принятие новых нормативных правовых актов федерального уровня, предусматривающих изменение баланса полномочий и (или) финансовых потоков между уровнями бюджетов	Оперативное реагирование на изменения федерального законодательства
3.2	Наличие неопределенности в праве и регулируемых им общественных отношениях как следствие вариативности толкования правовых норм	Разработка и реализация согласованных межведомственных решений, всестороннее рассмотрение и оценка последствий принятия проектов нормативных правовых актов в бюджетно-финансовой сфере (изменений в них), их увязка с мерами правового

№ п/п	Риски реализации Бюджетного прогноза	Механизм профилактики рисков
		регулируемая в рамках других направлений деятельности органов государственной власти Мурманской области
4	Организационные риски	
4.1	Некачественное и/или несвоевременное исполнение мероприятий государственных (муниципальных) программ Мурманской области. Низкая мотивация органов государственной власти Мурманской области и местного самоуправления к эффективному исполнению бюджета по расходам	Повышение ответственности и результативности деятельности органов государственной власти Мурманской области и местного самоуправления. Применение финансовых санкций к руководителям
4.2	Нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, и договоров (соглашений), на основании которых предоставляются средства из консолидированного бюджета Мурманской области	Повышение профессиональной квалификации государственных (муниципальных) служащих. Внедрение системы антикоррупционных мер контроля за деятельностью руководителей и сотрудников органов государственной власти Мурманской области и местного самоуправления. Применение бюджетных мер принуждения
4.3	Низкое качество бюджетного планирования главных распорядителей бюджетных средств, выраженное в отсутствии достаточно обоснованных и просчитанных показателей при формировании проектов бюджетов	Введение моратория на перераспределение бюджетных ассигнований вне объемов финансирования основных мероприятий государственных программ

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Мурманской области

тыс рублей

	Показатель	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Базовый вариант																						
1.1	Общий объем доходов	57 661 167,7	66 555 965,1	72 666 954,1	69 950 668,8	71 840 720,0	74 029 768,6	76 503 115,6	78 393 125,7	80 269 361,5	81 994 675,2	83 677 711,6	85 506 443,5	87 237 650,7	89 024 777,9	90 920 454,5	92 569 545,6	94 184 895,6	95 752 263,7	97 337 564,6	98 985 731,3	100 732 951,0	102 365 147,8
	в том числе:																						
1.1.1	Налоговые и неналоговые доходы	49 840 579,3	59 489 595,4	65 865 337,5	65 355 741,8	67 622 555,0	69 832 279,6	71 848 956,6	73 797 770,2	75 731 342,9	77 512 563,7	79 250 113,1	81 131 998,6	82 915 033,8	84 752 696,5	86 697 648,6	88 394 786,2	90 056 984,6	91 670 033,0	93 299 874,8	94 991 471,9	96 781 038,7	98 454 526,8
1.1.2	Безвозмездные поступления	7 820 588,4	7 066 369,7	6 801 616,6	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 654 158,9	4 595 355,6	4 538 018,6	4 482 111,5	4 427 598,5	4 374 445,0	4 322 616,9	4 272 081,3	4 222 805,9	4 174 759,4	4 127 910,9	4 082 230,8	4 037 689,8	3 994 259,5	3 951 912,3	3 910 621,0
1.2	Общий объем расходов	67 452 725,9	68 026 922,1	70 141 187,5	71 296 668,4	72 171 097,2	72 733 789,7	76 958 289,1	80 610 500,9	82 736 257,3	84 181 948,3	85 275 247,4	86 566 241,8	88 673 982,2	89 841 935,6	91 875 500,2	93 526 403,3	94 261 329,3	96 421 321,7	97 778 199,4	99 560 215,3	101 723 405,3	103 402 257,6
1.3	Дефицит/профицит	-9 791 558,2	-1 470 957,0	2 525 766,6	-1 345 999,6	-330 377,2	1 295 978,9	-455 173,5	-2 217 375,2	-2 466 895,8	-2 187 273,1	-1 597 535,8	-1 059 798,3	-1 436 331,5	-817 157,8	-955 045,7	-956 857,8	-76 433,7	-669 058,0	-440 634,9	-574 484,0	-990 454,3	-1 037 109,7
1.4	Объем муниципального долга на конец года	2 927 706,9	3 498 531,7	2 880 010,0	1 423 888,0	2 690 331,0	3 820 538,0	1 490 274,5	1 387 251,1	1 345 182,2	1 270 219,7	1 172 211,8	1 079 797,9	923 418,5	866 922,4	783 456,5	658 275,4	539 747,4	438 406,9	399 984,6	400 528,6	408 374,4	405 685,8
1.5	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	21 714 472,0	19 190 498,0	14 146 890,0	13 786 393,0	13 656 393,0	13 756 393,0	13 856 393,0	14 356 393,0	14 556 393,0	12 856 393,0	13 456 393,0	13 556 393,0	13 756 393,0	13 756 393,0	13 256 393,0	13 256 393,0	13 056 393,0	13 156 393,0	12 656 393,0
2	Консервативный вариант																						
2.1	Общий объем доходов	57 661 167,7	66 555 965,1	72 666 954,1	67 253 391,1	66 181 179,3	66 125 875,2	67 098 986,7	67 853 567,9	68 742 670,8	69 586 039,4	70 423 438,5	71 430 645,4	72 537 682,2	73 694 543,9	75 077 788,4	76 281 270,0	77 591 613,3	78 940 735,2	80 328 243,5	81 732 853,8	83 229 792,1	84 688 494,4
	в том числе:																						
2.1.1	Налоговые и неналоговые доходы	49 840 579,3	59 489 595,4	65 865 337,5	62 658 464,5	61 963 014,9	61 928 385,7	62 409 827,7	63 223 212,3	64 169 652,1	65 068 927,9	65 960 840,0	67 021 200,5	68 180 065,3	69 387 462,6	70 819 982,5	72 071 510,6	73 428 702,4	74 823 504,4	76 255 553,7	77 703 594,3	79 242 879,8	80 742 873,3
2.1.2	Безвозмездные поступления	7 820 588,4	7 066 369,7	6 801 616,6	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 689 158,9	4 630 355,6	4 573 018,6	4 517 111,5	4 462 598,5	4 409 445,0	4 357 616,9	4 307 081,3	4 257 805,9	4 209 759,4	4 162 910,9	4 117 230,8	4 072 689,8	4 029 259,5	3 986 912,3	3 945 621,0
2.2	Общий объем расходов	67 452 725,9	68 026 922,1	70 141 187,5	69 347 136,9	70 286 614,5	71 551 773,6	73 316 565,2	74 902 065,9	77 516 004,6	78 683 602,5	79 896 739,6	81 235 143,8	80 594 531,7	82 670 167,1	83 873 395,3	85 577 325,7	88 031 441,8	90 245 509,3	92 549 032,1	92 976 186,4	96 002 648,9	98 833 105,7
2.3	Дефицит/профицит	-9 791 558,2	-1 470 957,0	2 525 766,6	-2 093 745,8	-4 105 435,2	-5 425 898,4	-6 217 578,5	-7 048 498,0	-8 773 333,9	-9 097 563,1	-9 473 301,1	-9 804 498,4	-8 056 849,6	-8 975 623,2	-8 795 606,8	-9 296 055,7	-10 439 828,5	-11 304 774,1	-12 220 788,6	-11 243 332,5	-12 772 856,8	-14 144 611,4
2.4	Объем муниципального долга на конец года	2 927 706,9	3 498 531,7	2 880 010,0	2 446 605,0	2 043 652,0	4 413 426,0	2 490 663,4	2 608 735,0	2 650 079,9	2 618 378,1	2 594 573,6	2 553 105,7	2 431 737,2	2 348 317,4	2 096 475,9	1 954 954,1	2 243 582,7	2 491 404,0	2 623 547,8	2 777 443,0	3 006 022,2	3 272 283,9
2.5	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	21 714 472,0	19 190 498,0	14 146 890,0	24 286 393,0	27 156 393,0	31 356 393,0	35 856 393,0	42 856 393,0	48 456 393,0	54 856 393,0	59 056 393,0	59 856 393,0	61 156 393,0	63 856 393,0	69 756 393,0	69 356 393,0	70 956 393,0	72 056 393,0	75 456 393,0
3	Целевой вариант																						
3.1	Общий объем доходов	57 661 167,7	66 555 965,1	72 666 954,1	70 130 486,3	72 272 794,6	74 551 989,1	77 510 055,5	81 829 253,4	84 835 244,9	87 795 149,5	90 788 467,9	94 133 679,2	97 308 591,7	100 709 844,4	104 305 947,2	107 851 773,7	111 322 532,8	115 018 713,6	118 800 049,0	122 850 053,7	127 137 308,7	131 427 381,6
	в том числе:																						
3.1.1	Налоговые и неналоговые доходы	49 840 579,3	59 489 595,4	65 865 337,5	65 535 559,7	68 054 630,2	70 354 499,6	72 855 896,6	77 233 897,9	80 297 226,3	83 313 038,1	86 360 869,4	89 759 234,2	92 985 974,8	96 437 763,1	100 083 141,2	103 677 014,3	107 194 621,9	110 936 482,9	114 762 359,3	118 855 794,2	123 185 396,4	127 516 760,6
3.1.2	Безвозмездные поступления	7 820 588,4	7 066 369,7	6 801 616,6	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 654 158,9	4 595 355,6	4 538 018,6	4 482 111,5	4 427 598,5	4 374 445,0	4 322 616,9	4 272 081,3	4 222 805,9	4 174 759,4	4 127 910,9	4 082 230,8	4 037 689,8	3 994 259,5	3 951 912,3	3 910 621,0
3.2	Общий объем расходов	67 452 725,9	68 026 922,1	70 141 187,5	71 403 728,9	72 371 068,1	74 397 458,1	77 447 753,8	80 754 849,6	83 985 043,5	86 588 579,9	89 878 945,9	93 114 588,0	96 652 942,3	100 422 407,1	104 238 458,6	107 803 413,8	110 821 909,4	114 977 731,0	118 657 018,4	122 750 685,6	126 801 458,2	131 290 229,8
3.3	Дефицит/профицит	-9 791 558,2	-1 470 957,0	2 525 766,6	-1 273 242,6	-98 273,5	154 531,1	62 301,7	1 074 403,9	850 201,3	1 206 569,6	909 521,9	1 019 091,2	655 649,4	287 437,3	67 488,6	48 359,9	500 623,4	40 982,6	143 030,6	99 368,2	335 850,5	137 151,8
3.4	Объем муниципального долга на конец года	2 927 706,9	3 498 531,7	2 880 010,0	2 002 055,0	4 010 588,0	6 385 701,0	296 006,6	227 549,7	154 612,2	91 076,8	98 896,0	161 156,2	127 454,9	153 526,9	142 435,3	167 307,2	42 022,6	134 435,9	48 069,7	196 689,8	206 002,2	122 344,3
3.5	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	21 714 472,0	19 190 498,0	14 146 890,0	13 786 393,0	12 690 243,3	11 309 397,5	10 052 039,1	8 667 433,6	7 574 791,4	6 408 854,4	5 589 275,6	5 228 294,4	5 101 375,3	5 053 324,4	4 334 594,6	4 134 194,1	3 742 617,2	3 482 202,7	3 076 503,0

Прогноз основных характеристик областного бюджета

Приложение № 2

тыс. рублей

Показатель	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
Базовый вариант																							
1	Общий объем доходов	44 526 196,7	52 035 668,9	57 558 694,4	54 770 128,7	56 350 882,5	58 163 790,6	60 141 489,1	61 530 979,3	62 888 419,9	64 133 933,0	65 321 244,5	66 627 347,1	67 866 619,4	69 132 816,1	70 481 183,8	71 615 202,9	72 704 060,8	73 721 715,0	74 793 229,3	75 918 337,4	77 122 728,7	78 251 110,8
1.1	Налоговые доходы	35 791 628,3	43 263 896,5	49 930 745,8	49 564 664,0	51 528 290,8	53 363 608,7	54 858 119,3	56 279 986,0	57 668 538,1	58 944 047,5	60 159 684,4	61 492 517,8	62 757 004,7	64 046 192,1	65 416 140,8	66 570 412,6	67 678 277,9	68 713 778,2	69 802 062,3	70 942 949,9	72 162 216,9	73 304 658,0
1.1.2	Неналоговые доходы	857 197,3	1 744 168,7	776 116,5	610 538,1	604 427,3	602 692,4	629 210,9	655 637,7	681 863,2	707 774,0	733 961,7	760 384,3	786 997,7	814 542,7	842 237,1	870 030,9	897 871,9	925 706,0	953 477,1	981 128,0	1 008 599,6	1 035 831,7
1.1.3	Безвозмездные поступления	7 877 371,1	7 027 603,7	6 851 832,1	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 654 158,9	4 595 355,6	4 538 018,6	4 482 111,5	4 427 598,5	4 374 445,0	4 322 616,9	4 272 081,3	4 222 805,9	4 174 759,4	4 127 910,9	4 082 230,8	4 037 689,8	3 994 259,5	3 951 912,3	3 910 621,0
1.2	Общий объем расходов	52 377 831,8	52 894 588,0	53 825 817,7	54 692 240,8	54 071 928,3	53 047 274,0	60 806 885,6	62 335 825,5	63 990 491,5	65 051 533,5	65 745 744,7	66 600 228,6	68 324 506,7	69 083 238,4	70 651 897,9	71 913 559,2	72 237 879,1	73 948 993,0	74 825 728,2	76 092 245,0	77 674 754,9	78 882 781,3
1.3	Дефицит/профицит	-7 851 635,1	-858 919,1	3 732 876,7	77 887,9	2 278 954,2	5 116 516,5	-665 396,5	-804 846,2	-1 102 071,6	-917 600,6	-424 500,1	27 118,5	-457 887,3	49 577,8	-170 714,0	-298 356,3	466 181,7	-227 278,1	-32 498,9	-173 907,7	-552 026,1	-631 670,5
1.4	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	21 714 472,0	19 190 498,0	14 146 890,0	13 786 393,0	13 656 393,0	13 756 393,0	13 856 393,0	14 356 393,0	14 556 393,0	12 856 393,0	13 456 393,0	13 556 393,0	13 756 393,0	13 756 393,0	13 256 393,0	13 256 393,0	13 056 393,0	13 156 393,0	12 656 393,0
	в том числе:																						
1.4.1	По кредитам, полученным от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	15 480 000,0	13 890 000,0	12 500 000,0	14 930 000,0	16 830 000,0	13 980 000,0	13 786 393,0	13 656 393,0	13 756 393,0	13 856 393,0	14 356 393,0	14 556 393,0	12 856 393,0	13 456 393,0	13 556 393,0	13 756 393,0	13 756 393,0	13 256 393,0	13 256 393,0	13 056 393,0	13 156 393,0	12 656 393,0
1.4.2	По бюджетным кредитам, полученным от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	4 280 220,0	6 802 700,0	9 658 853,0	6 784 472,0	2 360 498,0	166 890,0	0,0															
Консервативный вариант																							
2	Общий объем доходов	44 526 196,7	52 035 668,9	57 558 694,4	52 159 578,1	51 094 723,2	50 915 453,1	51 420 213,0	51 879 390,6	52 351 623,5	52 803 753,3	53 238 224,8	53 789 638,8	54 439 109,1	55 127 844,8	55 982 793,4	56 682 565,0	57 455 433,2	58 247 839,7	59 067 795,7	59 894 942,0	60 778 698,0	61 630 146,8
2.1	Налоговые доходы	35 791 628,3	43 263 896,5	49 930 745,8	46 954 113,4	46 236 714,9	46 048 686,9	46 030 990,6	46 517 468,7	47 014 118,0	47 488 517,6	47 942 384,6	48 510 289,5	49 174 181,9	49 874 439,0	50 737 970,9	51 444 334,4	52 220 855,3	53 015 003,6	53 833 760,7	54 657 883,5	55 535 674,8	56 378 170,4
2.1.2	Неналоговые доходы	857 197,3	1 744 168,7	776 116,5	610 538,1	639 843,9	669 276,7	700 063,5	731 566,3	764 486,8	798 124,2	833 241,7	869 904,3	907 310,2	946 324,6	987 016,5	1 028 471,2	1 071 667,0	1 115 605,4	1 161 345,2	1 207 799,0	1 256 110,9	1 306 355,4
2.1.3	Безвозмездные поступления	7 877 371,1	7 027 603,7	6 851 832,1	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 689 158,9	4 630 355,6	4 573 018,6	4 517 111,5	4 462 598,5	4 409 445,0	4 357 616,9	4 307 081,3	4 257 805,9	4 209 759,4	4 162 910,9	4 117 230,8	4 072 689,8	4 029 259,5	3 986 912,3	3 945 621,0
2.2	Общий объем расходов	52 377 831,8	52 894 588,0	53 825 817,7	53 987 295,1	54 041 282,4	53 041 969,3	55 147 128,2	56 319 153,6	58 474 877,5	59 282 938,3	60 116 952,3	61 041 031,5	60 064 221,4	61 755 150,6	62 681 924,3	64 023 666,6	65 651 679,0	67 061 209,8	68 665 036,5	68 360 831,6	70 545 532,7	72 502 474,2
2.3	Дефицит/профицит	-7 851 635,1	-858 919,1	3 732 876,7	-1 827 717,1	-2 946 559,2	-2 126 516,2	-3 726 915,2	-4 439 763,0	-6 123 254,0	-6 479 185,0	-6 878 727,5	-7 251 392,7	-5 625 112,3	-6 627 305,8	-6 699 130,9	-7 341 101,6	-8 196 245,8	-8 813 370,1	-9 597 240,8	-8 465 889,6	-9 766 834,6	-10 872 327,5
2.4	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	23 214 472,0	22 690 498,0	20 646 890,0	24 286 393,0	27 156 393,0	31 356 393,0	35 856 393,0	42 856 393,0	48 456 393,0	54 856 393,0	59 056 393,0	59 856 393,0	61 156 393,0	63 856 393,0	69 756 393,0	69 356 393,0	70 956 393,0	72 056 393,0	75 456 393,0
	в том числе:																						
2.4.1	По кредитам, полученным от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	15 480 000,0	13 890 000,0	12 500 000,0	16 430 000,0	20 330 000,0	20 480 000,0	24 286 393,0	27 156 393,0	31 356 393,0	35 856 393,0	42 856 393,0	48 456 393,0	54 856 393,0	59 056 393,0	59 856 393,0	61 156 393,0	63 856 393,0	69 756 393,0	69 356 393,0	70 956 393,0	72 056 393,0	75 456 393,0
2.4.2	По бюджетным кредитам, полученным от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	4 280 220,0	6 802 700,0	9 658 853,0	6 784 472,0	2 360 498,0	166 890,0	0,0															
Целевой вариант																							
3	Общий объем доходов	44 526 196,7	52 035 668,9	57 558 694,4	55 088 583,8	56 767 167,9	58 565 087,8	60 838 243,0	64 647 722,5	67 118 177,1	69 590 069,4	72 094 530,1	74 936 898,5	77 645 149,8	80 582 352,8	83 708 722,6	86 805 963,1	89 819 105,5	93 042 992,0	96 390 816,6	100 003 624,4	103 839 408,5	107 720 299,4
3.1	Налоговые доходы	35 791 628,3	43 263 896,5	49 930 745,8	49 883 119,1	51 911 601,7	53 702 150,9	55 490 022,4	59 329 848,7	61 829 462,1	64 329 485,7	66 861 212,8	69 730 146,1	72 463 591,6	75 425 562,0	78 576 435,3	81 696 256,9	84 731 004,1	87 975 605,8	91 343 342,5	94 975 345,9	98 829 694,7	102 728 605,2
3.1.2	Неналоговые доходы	857 197,3	1 744 168,7	776 116,5	610 538,1	637 401,8	665 447,5	694 061,7	722 518,2	750 696,4	778 472,2	805 718,7	832 307,4	858 941,3	884 709,5	909 481,4	934 946,9	960 190,4	985 155,4	1 009 784,3	1 034 019,1	1 057 801,5	1 081 073,2
3.1.3	Безвозмездные поступления	7 877 371,1	7 027 603,7	6 851 832,1	4 594 926,6	4 218 164,4	4 197 489,5	4 654 158,9	4 595 355,6	4 538 018,6	4 482 111,5	4 427 598,5	4 374 445,0	4 322 616,9	4 272 081,3	4 222 805,9	4 174 759,4	4 127 910,9	4 082 230,8	4 037 689,8	3 994 259,5	3 951 912,3	3 910 621,0
3.2	Общий объем расходов	52 377 831,8	52 894 588,0	53 825 817,7	55 171 463,1	56 495 578,3	58 190 445,6	60 861 387,1	63 266 876,8	65 860 818,7	68 205 463,9	71 001 887,9	73 770 961,5	76 795 571,0	80 251 371,6	83 581 803,6	86 757 912,1	89 100 375,7	92 842 591,5	95 999 239,6	99 743 210,0	103 433 708,7	107 364 189,7
3.3	Дефицит/профицит	-7 851 635,1	-858 919,1	3 732 876,7	-82 879,3	271 589,7	374 642,2	-23 144,0	1 380 845,8	1 257 358,4	1 384 605,5	1 092 642,2	1 165 937,0	849 578,8	330 981,2	126 919,0	48 051,0	718 729,7	200 400,5	391 577,0	260 414,5	405 699,7	356 109,7
3.4	Объем государственного долга на конец года	20 260 220,0	20 692 700,0	22 158 853,0	21 714 472,0	19 190 498,0	14 146 890,0	13 786 393,0	13 809 537,0	12 428 691,3	11 171 332,9	9 786 727,4	8 694 085,2	7 528 148,2	6 678 569,3	6 347 588,1	6 220 669,1	6 172 618,1	5 453 888,4	5 253 487,9	4 861 910,9	4 601 496,5	4 195 796,8
	в том числе:																						
3.4.1	По кредитам, полученным от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	15 480 000,0	13 890 000,0	12 500 000,0	14 930 000,0	16 830 000,0	13 980 000,0	13 786 393,0	13 809 537,0	12 428 691,3	11 171 332,9	9 786 727,4	8 694 085,2	7 528 148,2	6 678 569,3	6 347 588,1	6 220 669,1	6 172 618,1	5 453 888,4	5 253 487,9	4 861 910,9	4 601 496,5	4 195 796,8
3.4.2	По бюджетным кредитам, полученным от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	4 280 220,0	6 802 700,0	9 658 853,0	6 784 472,0	2 360 498,0	166 890,0	0,0															

Показатели финансового обеспечения государственных программ Мурманской области на период их действия

		тыс рублей								
Показатель	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	
	факт	факт	оценка	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз	
Базовый вариант										
1	Общий объем расходов	52 377 831,8	52 894 588,0	53 825 817,7	54 692 240,8	54 071 928,3	53 047 274,0	60 806 885,6	62 335 825,5	63 990 491,5
1.1	Объем расходов, распределенный по государственным программам Мурманской области*	51 737 592,7	52 326 658,8	53 288 012,0	53 541 326,6	53 421 410,5	52 396 763,8	60 404 807,0	x	x
	<i>Развитие здравоохранения**</i>	<i>9 719 234,4</i>	<i>9 815 999,3</i>	<i>9 731 601,4</i>	<i>10 229 275,9</i>	<i>10 236 427,2</i>	<i>10 094 972,8</i>	<i>11 057 469,6</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие образования</i>	<i>12 714 510,6</i>	<i>12 587 792,0</i>	<i>13 092 463,6</i>	<i>13 511 623,1</i>	<i>13 796 420,5</i>	<i>13 824 343,3</i>	<i>15 586 177,7</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Социальная поддержка граждан</i>	<i>10 226 619,9</i>	<i>10 419 658,9</i>	<i>11 866 221,8</i>	<i>12 318 238,2</i>	<i>12 370 497,8</i>	<i>12 509 969,7</i>	<i>15 367 743,2</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие физической культуры и спорта</i>	<i>965 514,6</i>	<i>771 224,4</i>	<i>561 988,5</i>	<i>846 242,1</i>	<i>599 388,3</i>	<i>462 995,7</i>	<i>727 320,6</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие культуры и сохранение культурного наследия региона</i>	<i>758 111,2</i>	<i>778 889,5</i>	<i>929 004,5</i>	<i>871 118,0</i>	<i>1 047 297,2</i>	<i>884 857,4</i>	<i>772 898,0</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Управление развитием регионального рынка труда</i>	<i>645 888,7</i>	<i>659 198,6</i>	<i>685 210,6</i>	<i>732 936,8</i>	<i>738 514,5</i>	<i>740 704,0</i>	<i>740 704,0</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Обеспечение комфортной среды проживания населения региона</i>	<i>1 392 750,1</i>	<i>1 137 130,4</i>	<i>1 221 743,5</i>	<i>2 505 856,7</i>	<i>2 477 851,1</i>	<i>2 159 349,2</i>	<i>2 913 873,2</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Энергоэффективность и развитие энергетики***</i>	<i>3 659 116,9</i>	<i>4 188 715,2</i>	<i>3 327 552,3</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Обеспечение общественного порядка и безопасности населения региона</i>	<i>1 384 527,9</i>	<i>1 331 617,4</i>	<i>1 349 266,5</i>	<i>1 458 763,3</i>	<i>1 391 763,0</i>	<i>1 327 007,5</i>	<i>1 681 607,2</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Охрана окружающей среды и воспроизводство природных ресурсов</i>	<i>360 675,8</i>	<i>305 299,0</i>	<i>286 056,7</i>	<i>335 840,3</i>	<i>318 949,9</i>	<i>322 051,5</i>	<i>374 519,9</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия****</i>	<i>639 492,6</i>	<i>502 786,9</i>	<i>474 197,7</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие рыбохозяйственного комплекса****</i>	<i>67 544,1</i>	<i>203 173,2</i>	<i>201 891,6</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие рыбного и сельского хозяйства, регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия****</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>624 320,8</i>	<i>623 019,6</i>	<i>613 822,0</i>	<i>893 365,4</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
	<i>Развитие транспортной системы</i>	<i>2 649 663,9</i>	<i>2 769 601,6</i>	<i>3 082 068,0</i>	<i>2 792 337,5</i>	<i>2 820 959,9</i>	<i>2 853 068,0</i>	<i>3 242 909,9</i>	<i>2 643 809,9</i>	<i>2 643 809,9</i>

	Показатель	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
		факт	факт	оценка	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз	прогноз
	<i>Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата</i>	403 080,9	404 096,5	298 362,5	242 100,3	229 216,1	229 123,3	682 920,9	x	x
	<i>Информационное общество</i>	390 293,0	367 348,5	374 165,2	425 979,8	421 147,6	421 501,8	426 150,7	x	x
	<i>Управление региональными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами</i>	4 771 479,0	5 124 964,5	4 833 353,0	5 589 597,2	5 342 686,9	4 948 736,9	4 948 736,9	x	x
	<i>Государственное управление и гражданское общество</i>	989 088,9	959 162,7	972 864,7	1 057 096,6	1 007 271,0	1 004 260,7	988 409,8	x	x
1.2	Объем расходов, распределенный по непрограммным направлениям деятельности	640 239,1	567 929,2	537 805,7	1 150 914,2	650 517,8	650 510,3	402 078,6	x	x

* Объем расходов, предусмотренный в законах Мурманской области "Об областном бюджете"

2014 год - Закон Мурманской области от 03 07 2015 № 1885-01-ЗМО "Об исполнении областного бюджета за 2014 год",

2015 год - Закон Мурманской области от 24 06 2016 № 2027-01-ЗМО "Об исполнении областного бюджета за 2015 год",

2016 год - Закон Мурманской области от 24 12 2015 № 1941-01-ЗМО (ред. от 31 10 2016) "Об областном бюджете на 2016 год";

2017-2019 годы - Закон Мурманской области от 23 12 2016 № 2083-01-ЗМО "Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов"

** Объем расходов государственной программы "Развитие здравоохранения" включает объем условно утвержденных расходов на 2018 год в сумме 1 280 702,4 тыс. рублей и на 2019 год - 2 511 205,9 тыс. рублей

*** В связи с досрочным прекращением реализации государственной программы Мурманской области "Энергоэффективность и развитие энергетики" с 1 января 2017 года расходы на реализацию мероприятий данной программы перенесены в государственную программу "Обеспечение комфортной среды проживания населения региона"

**** Государственная программа "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" разработана с сохранением основных направлений реализации и мер государственной поддержки, предусмотренных в госпрограммах "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия" и "Развитие рыбохозяйственного комплекса", в связи с изменением в структуре исполнительных органов государственной власти Мурманской области - образованием Министерства рыбного и сельского хозяйства Мурманской области