



ПРАВИТЕЛЬСТВО ТУЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 06.02.2020 № 41

О внесении изменения в постановление правительства Тульской области от 02.02.2017 № 35

В соответствии со статьей 48 Устава (Основного Закона) Тульской области правительство Тульской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление правительства Тульской области от 02.02.2017 № 35 «Об утверждении бюджетного прогноза Тульской области на 2017-2028 годы» следующее изменение:

приложение к постановлению изложить в новой редакции (приложение).

2. Постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Заместитель Губернатора
Тульской области



С.Н. Егоров



Приложение
к постановлению правительства
Тульской области

от 06.02.2020 № 41

Приложение
к постановлению правительства
Тульской области

от 02.02.2017 № 35

Бюджетный прогноз Тульской области на 2017-2028 годы

**Основные подходы к формированию бюджетной политики
Тульской области на долгосрочный период**

Бюджетный прогноз Тульской области на долгосрочный период разрабатывается в соответствии со статьей 170.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 16 Закона Тульской области от 9 июня 2008 года № 1015-ЗТО «О бюджетном процессе в Тульской области», с постановлением правительства Тульской области от 07.10.2015 № 477 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза Тульской области на долгосрочный период».

Бюджетный прогноз Тульской области на долгосрочный период формируется в целях осуществления долгосрочного бюджетного планирования и обеспечения сбалансированности бюджета Тульской области. Долгосрочное бюджетное планирование позволит обеспечить планирование предельных расходов на финансовое обеспечение государственных программ Тульской области и определить уровень допустимого бюджетного риска, фиксирующего компромисс между стабильной, гарантированной от внешних и внутренних угроз бюджетной системой и целенаправленным государственным стимулированием экономической активности.

К задачам бюджетного прогноза относятся:

осуществление бюджетного прогнозирования на период, позволяющий оценить основные изменения, тенденции и последствия социально-экономических и иных явлений, оказывающих наибольшее воздействие на состояние консолидированного бюджета Тульской области;

разработка достоверных прогнозов основных характеристик бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и иных показателей,

характеризующих состояние, основные риски и угрозы сбалансированности консолидированного бюджета Тульской области;

выработка решений по принятию дополнительных мер совершенствования налоговой, бюджетной, долговой политики, включая повышение эффективности бюджетных расходов, способствующих достижению сбалансированности бюджета Тульской области и решению ключевых задач социально-экономического развития Тульской области в долгосрочном периоде;

обеспечение прозрачности и предсказуемости параметров бюджета Тульской области, макроэкономических и иных показателей, в том числе базовых принципов и условий реализации налогово-бюджетной и долговой политики;

профилактика бюджетных рисков для бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, обеспечиваемая, в том числе заблаговременным обнаружением и принятием мер по минимизации негативных последствий реализации соответствующих рисков;

определение предельных объемов долгосрочных финансовых обязательств, включая финансовые показатели государственных программ Тульской области.

В целях обеспечения долгосрочной сбалансированности консолидированного бюджета Тульской области необходимо в течение 2020-2022 годов продолжить проведение оптимизации расходов, обеспечивающее ежегодное снижение дефицита бюджета.

Кроме того, долгосрочный прогноз указывает на необходимость принятия в перспективе мер по расширению налогооблагаемой базы за счет снижения доли «теневое» сектора экономики, улучшения налогового администрирования, пересмотра ряда неэффективных налоговых и неналоговых льгот.

Реализация данных мер позволит обеспечить ускорение потенциальных темпов роста экономики за счет увеличения доли частных инвестиций.

При внесении изменений в бюджетный прогноз на 2017-2028 годы учитывались основные направления налоговой, бюджетной и долговой политики, изменение прогноза социально-экономического развития Тульской области на период до 2028 года.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Тульской области на 2020 год и на период до 2028 года спрогнозированы на основе динамики и оценки поступления налоговых и неналоговых доходов в 2019 году, прогноза социально-экономического развития Тульской области на 2020 год и на период до 2028 года по основным макроэкономическим показателям, данных налогоплательщиков-производителей подакцизной продукции об объемах

реализации подакцизной продукции, налоговых ставок акцизов, установленных главой 22 «Акцизы» Налогового кодекса Российской Федерации, коэффициентов, отражающих региональные особенности рынка труда на территории Тульской области, темпов роста начислений и поступлений, темпов снижения количества объектов налогообложения, а также прогнозных данных главных администраторов доходов.

Расчеты осуществлены в условиях действующего налогового и бюджетного законодательства с учетом изменений и дополнений правовых актов Российской Федерации и Тульской области, вступающих в силу с 1 января 2020 года, Федерального закона от 2 декабря 2019 года № 380-ФЗ «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Основной целью бюджетной политики Тульской области на 2020-2028 годы будет являться сохранение стабильности ситуации при обеспечении долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджетной системы Тульской области, накопление и рациональное использование резервов, анализ рисков и обеспечение предсказуемости ситуации с учетом сложившихся условий и перспектив развития экономики, преемственность и реализация поставленных ранее стратегических целей, а также реализация целей социально-экономического развития Тульской области, обеспечение потребностей населения и организаций в государственных услугах, рост показателей их доступности и качества.

Учитывая особенности экономической ситуации и риски снижения поступлений собственных доходов бюджета, в последние годы при формировании бюджета за основу брался базовый сценарий, что нашло свое отражение и в долгосрочном периоде.

При изменении бюджетного прогноза на 2017-2028 годы были учтены межбюджетные трансферты из федерального бюджета бюджету Тульской области, распределенные Федеральным законом от 2 декабря 2019 года № 380-ФЗ «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». Начиная с 2023 года, в доходах и расходах бюджетного прогноза не предусмотрены межбюджетные трансферты из федерального бюджета в связи с отсутствием их распределения.

При формировании расходов бюджета важным условием являлось соблюдение требований соглашений с Министерством финансов Российской Федерации по уровню дефицита бюджета и объему государственного долга, которые были выполнены.

В рамках мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов продолжится совершенствование мер по повышению качества среднесрочного планирования, направленных на снижение отклонений

утвержденного объема расходов бюджета Тульской области на очередной финансовый год от ранее утвержденного на этот год объема расходов планового периода.

Аналогичная работа будет проводиться и в части повышения финансовой дисциплины и качества кассового исполнения бюджета в соответствии с поквартально запланированными объемами расходов, что позволит снизить риски возникновения кассовых разрывов в течение финансового года.

Политика в сфере управления государственным долгом, как и в предшествующие периоды, будет направлена на сохранение объема государственного долга на экономически безопасном уровне, сокращение стоимости обслуживания государственного долга, выполнение принятых обязательств в полном объеме.

Бюджетным правилом для наращивания долга должно стать направление привлеченных средств на расходы инвестиционного характера с их последующей окупаемостью.

Будет продолжена работа по совершенствованию программно-целевого принципа формирования и исполнения бюджета Тульской области, что повысит обоснованность бюджетных ассигнований на этапе их формирования, обеспечит их большую прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Продолжится реализация внедрения в бюджетный процесс предельных объемов расходов по каждой государственной программе Тульской области с учетом изменения потребностей в объемах государственных услуг и обеспечения достижения стратегических целей развития Тульской области. Так, в бюджетном прогнозе учтены «потолки» расходов по государственным программам Тульской области.

Помимо реализации первоочередных расходов бюджета Тульской области бюджетная политика региона будет ориентирована на поэтапное увеличение капитальных расходов и реализацию мероприятий, включенных в Основные направления деятельности правительства Тульской области на период до 2024 года, утвержденные указом Губернатора Тульской области от 11 июля 2016 года № 102, определяющие цели и приоритеты социально-экономического развития Тульской области в среднесрочной перспективе, а также реализацию стратегических направлений развития Тульской области на период до 2024 года, утвержденных указом Губернатора Тульской области от 24 сентября 2018 года № 203.

Дальнейшее совершенствование управления расходными обязательствами Тульской области должно осуществляться по пути

обеспечения систематического контроля правовой обоснованности и эффективности их исполнения.

Повышение качества планирования бюджетных ассигнований обеспечивается в результате применения расчетов по обоснованиям бюджетных ассигнований, своевременного исключения из состава действующих расходных обязательств, утративших правовую обоснованность или имеющих низкую эффективность исполнения.

Необходимо обеспечить оптимальное распределение сети государственных учреждений с определением наиболее эффективного для них типа. Важным шагом на этом пути стала работа по подготовке паспортизации государственных учреждений Тульской области с актуализацией всех сведений.

Усилия и ресурсы будут сконцентрированы на привлечении и удержании в бюджетной сфере высокопрофессиональных кадров и развитии материально-технической базы государственных учреждений Тульской области, в том числе за счет более активного привлечения средств из внебюджетных источников (оказание учреждениями платных услуг, получение инвестиций в рамках развития государственно-частного партнерства).

Будет продолжена работа по совершенствованию системы межбюджетных отношений, позволяющей максимально выравнивать финансовые возможности муниципальных образований Тульской области с высокой эффективностью расходования межбюджетных трансфертов на местах.

Анализ основных рисков, возникающих в процессе реализации бюджетного прогноза, а также механизмы минимизации таких рисков

При формировании бюджетной политики на долгосрочный период учитывались основные риски, влияющие на сбалансированность бюджета Тульской области, и механизмы их минимизации.

Основными рисками, возникающими в процессе реализации бюджетного прогноза, являются:

ухудшение экономической конъюнктуры, снижение темпов социально-экономического развития Российской Федерации и Тульской области;

недостижение прогнозируемых параметров социально-экономического развития Тульской области;

сокращение доходной базы бюджета Тульской области и бюджетов муниципальных образований, в том числе в результате управленческих решений, принятых на федеральном уровне;

сокращение межбюджетных трансфертов из федерального бюджета;
передача Тульской области новых расходных обязательств;
ухудшение условий для рыночных заимствований.

Минимизацию бюджетных рисков планируется осуществлять за счет:
принятия эффективных мер, направленных на развитие
экономического потенциала Тульской области, и роста бюджетной
обеспеченности;

активного участия в привлечении средств федерального бюджета, в том
числе в рамках государственных программ Российской Федерации;

реализации мероприятий по повышению эффективности управления
государственными финансами;

ограничения темпов роста расходных обязательств на основе оценки
эффективности бюджетных расходов;

поддержания экономически безопасного уровня долговых
обязательств;

оптимизации структуры государственного долга Тульской области
по видам и срокам заимствований в целях минимизации стоимости его
обслуживания.

Прогноз основных показателей бюджетной системы Тульской области
в базовом и консервативном вариантах и предельные объемы финансового
обеспечения государственных программ Тульской области приведены
в таблицах №№ 1, 2, 3.

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджетной системы Тульской области (базовый вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, млн. рублей											
	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Консолидированный бюджет Тульской области												
1. Доходы	82 921,9	92 181,3	101 865,1	103 155,3	107 378,8	112 786,0	104 953,4	110 354,1	115 249,2	120 344,1	125 566,9	130 988,0
2. Расходы	87 648,8	89 149,6	108 977,5	108 724,6	112 086,5	117 061,5	108 784,5	112 404,4	118 198,4	122 709,0	127 446,8	132 494,7
3. Дефицит/ профицит	-4 726,9	3 031,7	-7 112,4	-5 569,3	-4 707,7	-4 275,5	-3 831,1	-2 050,3	-2 949,2	-2 364,9	-1 879,9	-1 506,7
Бюджет Тульской области												
1. Доходы, всего, в том числе:	66 635,6	74 010,4	82 187,2	84 826,3	88 664,3	92 790,1	83 418,2	87 722,8	91 674,3	95 763,5	99 914,1	104 191,8
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	52 958,2	59 103,6	64 347,5	68 133,8	72 661,6	79 176,0	83 076,2	87 372,5	91 315,4	95 395,6	99 536,8	103 804,8
1.2. Безвозмездные поступления	13 677,4	14 906,8	17 839,7	16 692,5	16 002,7	13 614,1	342,0	350,3	358,9	367,9	377,3	387,0
2. Расходы	69 211,5	70 284,7	85 335,8	90 452,2	92 863,5	95 630,1	85 165,2	87 840,2	92 651,5	96 140,1	99 815,0	103 761,4
3. Дефицит/профицит	-2 575,9	3 725,7	-3 148,6	-5 625,9	-4 199,2	-2 840,0	-1 747,0	-117,4	-977,2	-376,6	99,1	430,4
4. Государственный долг на первое января очередного года	18 676,4	17 940,1	17 470,5	19 758,6	21 508,1	21 674,2	23 421,2	23 538,6	24 515,8	24 892,4	24 793,3	24 362,9

ПРОГНОЗ
основных показателей бюджетной системы Тульской области (консервативный вариант)

Показатель	Основные показатели бюджета по годам периода прогнозирования, млн. рублей											
	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Консолидированный бюджет Тульской области												
1. Доходы	82 921,9	92 181,3	101 865,1	102 404,8	106 112,2	111 085,4	102 623,8	107 399,6	111 580,6	115 895,5	120 381,6	125 044,3
2. Расходы	87 648,8	89 149,6	108 977,5	108 024,7	110 942,0	115 327,6	105 911,1	109 216,1	114 882,6	119 260,6	123 860,4	128 768,7
3. Дефицит/ профицит	-4 726,9	3 031,7	-7 112,4	-5 619,9	-4 829,8	-4 242,2	-3 287,3	-1 816,5	-3 302,0	-3 365,1	-3 478,8	-3 724,4
Бюджет Тульской области												
1. Доходы, всего, в том числе:	66 635,6	74 010,4	82 187,2	84 126,4	87 519,9	91 267,1	81 340,5	85 093,0	88 409,6	91 809,0	95 323,1	98 953,9
1.1. Налоговые и неналоговые доходы	52 958,2	59 103,6	64 347,5	67 433,9	71 517,2	77 652,9	80 998,5	84 742,7	88 050,7	91 441,1	94 945,8	98 566,9
1.2. Безвозмездные поступления	13 677,4	14 906,8	17 839,7	16 692,5	16 002,7	13 614,2	342,0	350,3	358,9	367,9	377,3	387,0
2. Расходы	69 211,5	70 284,7	85 335,8	89 752,3	91 719,1	94 107,1	82 601,1	84 973,6	89 670,2	93 039,6	96 590,5	100 407,9
3. Дефицит/ профицит	-2 575,9	3 725,7	-3 148,6	-5 625,9	-4 199,2	-2 840,0	-1 260,6	119,4	-1 260,6	-1 230,6	-1 267,4	-1 454,0
4. Государственный долг на первое января очередного года	18 676,4	17 940,1	17 470,5	19 758,6	21 508,1	21 674,2	22 934,8	22 815,4	24 076,0	25 306,6	26 574,0	28 028,0

ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ
финансового обеспечения государственных программ Тульской области

Наименование государственной программы Тульской области	Расходы на реализацию государственных программ Тульской области по годам периода прогнозирования, млн. рублей									
	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Всего, в том числе:	66 330,7	67 517,1	81 033,4	86 268,1	87 261,2	88 280,4	66 942,3	66 571,4	40 452,3	2 305,8
1. Государственная программа Тульской области «Развитие здравоохранения Тульской области»	13 122,2	13 522,6	16 718,1	17 731,2	16 907,4	15 932,9	13 739,0	13 746,3	13 614,0	
2. Государственная программа Тульской области «Развитие образования Тульской области»	17 769,1	18 405,5	21 491,5	23 909,0	24 674,8	24 392,4	21 407,5	21 407,5	21 407,5	
3. Государственная программа Тульской области «Развитие культуры и туризма Тульской области»	1 443,7	1 672,2	1 951,0	2 305,2	2 147,8	1 910,7	1 576,9	1 438,2	1 408,4	
4. Государственная программа Тульской области «Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики Тульской области»	845,8	0,0	0,0	0,0	0,0					
5. Государственная программа Тульской области «Развитие физической культуры и спорта в Тульской области»	0,0	724,9	798,0	1 124,0	1 185,9	1 028,9	561,8	561,8		
6. Государственная программа Тульской области «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Тульской области»	11 177,5	11 273,0	11 947,8	12 157,0	12 803,4	13 349,6	7 226,6	7 226,6		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7. Государственная программа Тульской области «Улучшение демографической ситуации и поддержка семей, воспитывающих детей, в Тульской области»	4 417,1	4 693,4	5 028,5	6 639,7	7 112,0	7 558,9	4 302,6	4 302,6		
8. Государственная программа Тульской области «Содействие занятости населения Тульской области»	499,6	460,7	741,7	730,0	729,9	740,8	239,7	239,7		
9. Государственная программа Тульской области «Развитие сельского хозяйства Тульской области»	2 086,2	2 214,8	2 701,3	1 931,9	1 558,7	1 574,1	1 493,4	1 493,4	1 493,4	1 493,4
10. Государственная программа Тульской области «Охрана окружающей среды Тульской области»	218,6	427,7	859,9	341,5	312,4	247,5	206,9	212,1	217,0	
11. Государственная программа Тульской области «Развитие лесного хозяйства Тульской области»	136,4	128,5	167,2	170,0	133,0	136,7	142,6	142,6		
12. Государственная программа Тульской области «Обеспечение качественным жильем и услугами ЖКХ населения Тульской области»	2 783,8	1 407,5	0,0	0,0	0,0					
13. Государственная программа Тульской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Тульской области»	0,0	0,0	1 270,7	1 436,1	1 416,8	1 425,8	659,6	669,0	652,6	
14. Государственная программа Тульской области «Энергоэффективность Тульской области»	3,5	1,4	3,0	87,7	232,6	232,6	232,6	232,6		
15. Государственная программа Тульской области «Развитие транспортной системы Тульской области и повышение безопасности дорожного движения»	939,6	1 172,1	0,0	0,0	0,0					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16. Государственная программа Тульской области «Развитие транспортной системы Тульской области»	0,0	0,0	1 258,4	1 358,2	1 340,9	1 342,6	1 070,9	1 070,9		
17. Государственная программа Тульской области «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования в Тульской области»	4 375,1	4 593,0	7 110,2	6 368,1	6 744,3	7 669,5	5 280,5	5 162,8		
18. Государственная программа Тульской области «Улучшение инвестиционного климата Тульской области»	1 866,9	895,5	1 088,0	1 036,7	1 172,6	1 259,4	938,3	938,3		
19. Государственная программа Тульской области «Развитие промышленности в Тульской области»	79,7	71,5	235,9	182,7	154,3	135,7	86,3	86,3		
20. Государственная программа Тульской области «Развитие малого и среднего предпринимательства в Тульской области»	135,4	208,4	620,5	258,3	190,7	541,3	281,7	159,7		
21. Государственная программа Тульской области «Управление государственными финансами Тульской области»	2 497,4	2 795,5	2 763,1	2 936,7	3 039,5	3 338,4	3 483,2	3 596,2		
22. Государственная программа Тульской области «Информационное общество Тульской области»	896,8	887,5	1 149,2	1 131,3	1 092,4	1 086,1	1 006,2	1 006,2		
23. Государственная программа Тульской области «Повышение общественной безопасности населения и развитие местного самоуправления в Тульской области»	231,8	0,0	0,0	0,0	0,0					
24. Государственная программа Тульской области «Реализация государственной национальной политики и развитие местного самоуправления в Тульской области»	0,0	34,9	61,7	48,8	16,7	16,6	17,2	17,0	17,2	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
25. Государственная программа Тульской области «Защита населения и территорий Тульской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	482,7	580,6	578,0	695,7	663,8	663,2	533,1	533,1		
26. Государственная программа Тульской области «Управление государственным имуществом и земельными ресурсами Тульской области»	144,4	191,7	240,2	303,3	244,5	243,0	236,6	236,6		
27. Государственная программа Тульской области «Информационная политика в Тульской области»	177,4	186,9	202,4	219,5	209,8	214,8	193,4	193,4	193,4	
28. Государственная программа Тульской области «Повышение общественной безопасности населения в Тульской области»	0,0	195,2	245,8	232,7	231,7	232,6	193,8	194,4	193,9	
29. Государственная программа Тульской области «Доступная среда»	0,0	61,8	58,9	57,9	58,8	53,5	83,4	83,4		
30. Государственная программа Тульской области «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Тульской области»	0,0	14,5	15,5	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6		
31. Государственная программа Тульской области «Оказание содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом»	0,0	42,2	49,4	53,7	53,9	51,4	22,6	22,6		
32. Государственная программа Тульской области «Развитие молодежной политики в Тульской области»	0,0	81,1	102,4	142,8	95,8	97,9	97,9	97,9		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
33. Государственная программа Тульской области «Формирование современной городской среды в Тульской области»	0,0	523,0	837,5	691,8	676,4	624,9				
34. Государственная программа Тульской области «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Тульской области»	0,0	0,0	682,6	1 173,1	1 248,5	1 325,6	800,0	672,2	442,5	
35. Государственная программа Тульской области «Модернизация и обновление специализированной техники в Тульской области»	0,0	49,5	55,0	55,0	0,0	0,0				
36. Государственная программа Тульской области «Комплексное развитие сельских территорий Тульской области»				390,6	444,0	460,1	460,1	460,1	460,1	460,1
37. Государственная программа Тульской области «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории Тульской области»				352,3	352,3	377,3	352,3	352,3	352,3	352,3