



ПРАВИТЕЛЬСТВО АСТРАХАНСКОЙ ОБЛАСТИ РАСПОРЯЖЕНИЕ

19.05.2025

№ 168-Пр

О плане мероприятий по оздоровлению государственных финансов Астраханской области на период 2025–2027 годов

В целях реализации условий Дополнительного соглашения от 16.10.2020 № 5 к соглашениям от 21.12.2015 № 01-01-06/06-256, от 10.10.2016 № 01-01-06/06-236, от 22.11.2017 № 01-01-06/06-284, от 18.12.2017 № 01-01-06/06-346 о предоставлении бюджету Астраханской области из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Астраханской области и создания условий для результативного управления государственными финансами Астраханской области и эффективного использования бюджетных средств при реализации приоритетов и целей социально-экономического развития Астраханской области:

1. Утвердить прилагаемый план мероприятий по оздоровлению государственных финансов Астраханской области на период 2025–2027 годов (далее – план).

2. Исполнительным органам Астраханской области представлять в министерство финансов Астраханской области информацию о реализации плана по формам согласно приложениям № 2, 3 к плану:

- за первое полугодие – не позднее 20 июля текущего финансового года;
- за год – не позднее 5 февраля года, следующего за отчетным годом.

3. Закрепить персональную ответственность руководителей исполнительных органов Астраханской области за реализацию плана.

4. Рекомендовать территориальным органам федеральных органов исполнительной власти, органам местного самоуправления муниципальных образований Астраханской области принимать необходимые меры по реализации плана и представлять в министерство финансов Астраханской области отчет о реализации плана по формам согласно приложениям № 2, 3 к плану:

- за первое полугодие – не позднее 20 июля текущего финансового года;
- за год – не позднее 5 февраля года, следующего за отчетным годом.

5. Министерству финансов Астраханской области:

- осуществлять координацию реализации плана;

- не позднее 1 июня года, следующего за отчетным годом, представлять Правительству Астраханской области информацию о реализации плана по итогам года.

6. Распоряжение подлежит официальному опубликованию.

Вице-губернатор – председатель
Правительства Астраханской области



Д.А. Афанасьев

УТВЕРЖДЕН
распоряжением
Правительства
Астраханской области
от 19.05.2025 № 168-Пр

План мероприятий по оздоровлению государственных финансов
Астраханской области на период 2025–2027 годов

1. Общие положения

Настоящий план мероприятий по оздоровлению государственных финансов Астраханской области на период 2025–2027 годов (далее – план) разработан в целях формирования бюджетной политики Астраханской области, ориентированной на социально-экономическое развитие, создание условий для эффективного управления государственными финансами Астраханской области и устойчивости бюджетной системы Астраханской области.

План определяет основные направления деятельности исполнительных органов Астраханской области, органов местного самоуправления муниципальных образований Астраханской области по повышению собираемости налоговых и неналоговых доходов, повышению эффективности бюджетных расходов и совершенствованию управления долговыми обязательствами.

2. Характеристика текущего состояния государственных финансов
Астраханской области

Социально-экономическое развитие Астраханской области в 2023 году характеризовалось постепенным восстановлением экономики в условиях сложной политической и экономической ситуации в стране и мире.

Современное состояние бюджетной системы Астраханской области оценивается как стабильное, характеризуется проведением ответственной бюджетной политики в целях гарантированного исполнения действующих и принимаемых расходных обязательств наиболее эффективным способом, концентрацией ресурсов на приоритетных направлениях деятельности, в том числе за счет роста эффективности бюджетных расходов, мобилизации внутренних источников, более четкой увязки бюджетных расходов с достижением установленных целей государственной политики, оказания социальной помощи исходя из принципов адресности и нуждаемости, соответствия финансовых возможностей Астраханской области ключевым направлениям развития, сохранения на безопасном уровне объема государственного долга, повышения прозрачности и открытости бюджетного процесса в Астраханской области.

Усилия Правительства Астраханской области направлены на обеспечение экономического роста региона, выполнение Астраханской областью всех соци-

альных обязательств и реализацию целей, поставленных в Указе Президента Российской Федерации от 07.05.2024 № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года» и Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 29.02.2024.

Объем налоговых доходов, мобилизуемых с территории Астраханской области, поступающий во все уровни бюджетов Российской Федерации, показывает устойчивую положительную динамику – с 177,8 млрд рублей в 2019 году до 245,1 млрд рублей в 2023 году.

При этом доля налогов, остающихся на территории Астраханской области, ежегодно снижается за счет роста налоговых доходов федерального бюджета и бюджетов других субъектов Российской Федерации.

Доля налоговых доходов, мобилизуемых с территории Астраханской области в федеральный бюджет и бюджеты других субъектов Российской Федерации, увеличилась с 75,3% в 2019 году до 77,4% в 2023 году.

Сокращение доли налоговых доходов, остающейся в распоряжении Астраханской области, обусловлено изменениями налогового законодательства Российской Федерации, в частности:

- введением нового порядка налогообложения морских месторождений углеводородного сырья, дата начала промышленной добычи углеводородного сырья на которых приходится на период с 01.01.2016, согласно которому налог на прибыль при освоении данных месторождений в полном объеме поступает в федеральный бюджет;

- проведением «налогового маневра»;

- увеличением ставок по налогу на добычу полезных ископаемых;

- снижением ставки по налогу на прибыль организаций, зачисляемой в бюджеты субъектов Российской Федерации, на 1%.

Поступление налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Астраханской области за 2023 год составило 68,4 млрд рублей или 104,2% к уровню 2022 года.

Доходы консолидированного бюджета Астраханской области формируются в основном за счет налоговых доходов, доля которых на протяжении многих лет составляет более 90 % от общей суммы поступлений налоговых и неналоговых доходов.

Поступление налоговых доходов обеспечено за счет трех крупнейших источников: налога на доходы физических лиц, налога на прибыль организаций, налога на имущество организаций.

Наполнение доходной части бюджета Астраханской области существенно зависит от результатов деятельности крупнейших налогоплательщиков Астраханской области, занимающихся добычей, переработкой и транспортировкой нефте- и газопродуктов, доля платежей которых в консолидированный бюджет региона в 2023 году составила 25% в общем объеме налоговых доходов консолидированного бюджета Астраханской области.

Вышеуказанные предприятия в большей степени являются экспортно ориентированными, на их деятельность существенное влияние оказывают такие

экономические факторы мирового характера, как волатильность курса национальной валюты, изменение конъюнктуры рынков сбыта и снижение цен на производимую продукцию.

Работа по мобилизации источников доходов и повышению эффективности бюджетных расходов Астраханской области проводится на постоянной основе.

Государственный долг Астраханской области сохраняется на экономически безопасном уровне.

С 2019 года в государственном долге Астраханской области отсутствуют коммерческие кредиты, долговые обязательства представлены исключительно кредитами из федерального бюджета.

За период 2019–2023 годов Астраханской области удалось значительно сократить долговую нагрузку в абсолютном и относительном выражении. Государственный долг Астраханской области за указанный период сокращен с 22 204,6 до 17 498,1 млн рублей (на 01.01.2024), с 65,2% от собственных доходов бюджета, полученных за 2018 год, до 30,9% от собственных доходов бюджета, полученных за 2023 год.

Мероприятия по сокращению государственного долга Астраханской области направлены на поддержание сложившейся структуры государственного долга. Привлечение кредитных средств планируется на покрытие дефицита бюджета Астраханской области и продолжение финансового обеспечения реализации инфраструктурных проектов на территории региона.

Основные параметры консолидированного бюджета Астраханской области в 2023–2027 годах характеризуются следующими показателями (таблица 1):

Таблица 1

**Основные параметры консолидированного бюджета
Астраханской области в 2023–2027 годах, млн рублей**

Наименование по-казателя	Фактическое исполнение	Бюджетные назначения				
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Доходы	88 289,0	91 056,3	92 152,9	90 414,1	91 882,6	
Расходы	88 138,8	108 399,3	95 451,3	90 221,4	94 709,3	
Дефицит (-) / Профицит (+)	-150,2	- 17 830,0	-3 298,3	192,6	-2 826,8	

Пик расходов приходится на 2024 год и составляет 93,1 млрд рублей. Расходы направлены на исполнение указов Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года», формирование расходов дорожного фонда в объеме, соответствующем его доходной части, реализацию территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи, региональных проектов, направленных на достижение целевых показателей национальных проектов, в частности таких, как переселение граждан из аварийного жилищного фонда, увеличение мест в дошкольных и общеобразовательных организациях, обеспечение ежемесячной выплаты в рамках федерального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» и другие социально значимые мероприятия.

Основные параметры бюджета Астраханской области в 2023–2027 годах сложились следующим образом (таблица 2):

Таблица 2

**Основные параметры бюджета Астраханской области
в 2023–2027 годах, млн рублей**

Наименование показателя	Фактическое исполнение	Бюджетные назначения				
		2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Доходы	76 471,7	77 451,5	78 885,5	75 710,1	75 950,4	
Расходы	77 427,5	92 870 ,7	81 221 8	75 251,4	78 474,2	
Дефицит (-) / Профицит (+)	955,8	-15 419,2	-2 366,3	485,7	-2 523,8	

Бюджет Астраханской области в целом имеет те же тенденции, что и консолидированный бюджет Астраханской области, – разнонаправленный тренд роста / снижения расходов в исследуемом периоде времени.

В настоящее время параметры бюджета Астраханской области сформированы с ростом в 2024 году относительно поступлений по доходам 2023 года и снижением в 2025–2026 годах по причине прогнозируемого снижения по налогу на прибыль организаций из-за отмены в 2023 году института консолидированных групп налогоплательщиков.

В связи с этим мероприятия, направленные на обеспечение роста налоговых и неналоговых поступлений, являются приоритетными.

3. Цели и условия реализации плана

Целями реализации плана являются оздоровление государственных финансов Астраханской области, сохранение устойчивости бюджетной системы, обеспечение сбалансированности консолидированного бюджета Астраханской области, увеличение поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Астраханской области, повышение эффективности расходов бюджета Астраханской области.

План реализуется в условиях масштабного изменения налогового и бюджетного законодательства, в том числе:

- введения прогрессивной шкалы налогообложения по налогу на доходы физических лиц, туристического налога;
- уточнения условий применения специального налогового режима – упрощенной системы налогообложения для субъектов малого и среднего предпринимательства;
- осуществления работы по региональному развитию в части освоения высвобождаемых средств бюджетных кредитов на поддержку инвестиций в инфраструктурные проекты.

Для достижения поставленных целей и ожидаемых результатов реализация плана будет осуществляться по следующим направлениям (приложение № 1 к плану):

1. Мобилизация доходов бюджета Астраханской области.
2. Мероприятия по повышению эффективности расходов бюджета Астраханской области.
3. Мероприятия в сфере управления государственным долгом Астраханской области.
4. Социально-экономическое развитие Астраханской области.

4. Механизм реализации плана

Планомерная и последовательная реализация мероприятий, предусмотренных настоящим планом, позволит достичь следующих результатов (таблицы 3–5):

Таблица 3

Эффект по мероприятиям, направленным на увеличение доходов консолидированного бюджета Астраханской области, млн рублей

Наименование показателя	Плановое значение		
	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4
Мероприятия по мобилизации налога на прибыль организаций	50	50	50

1	2	3	4
Мероприятия по мобилизации НДФЛ	50	50	50
Проведение оценки эффективности налоговых расходов Астраханской области	да	да	да
Мероприятие по мобилизации поступлений налога на имущество физических лиц	0,5	0,5	0,5
Мероприятия по мобилизации поступлений земельного налога	0,5	0,5	0,5
Дополнительные доходы от субъектов малого и среднего предпринимательства	500	520	540,8
Повышение качества управления просроченной дебиторской задолженностью по администрируемым доходам бюджета Астраханской области (без учета безвозмездных поступлений и налоговых платежей)	да	да	да
Увеличение объема поступлений неналоговых доходов	не менее 15%	не менее 15%	не менее 15%
Дополнительные доходы от развития системы платных услуг	не менее 7%	не менее 7%	не менее 7%
Итого:	601,0	621,0	641,8

Таблица 4

Эффект по мероприятиям, направленным на повышение эффективности расходов бюджета Астраханской области, млн рублей

Мероприятия	Плановое значение		
	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4

1	2	3	4
Оценка эффективности деятельности межведомственной рабочей группы по оптимизации структур и штатной численности исполнительных органов Астраханской области, государственных учреждений Астраханской области, по оптимизации систем оплаты труда работников государственных учреждений Астраханской области, по созданию государственных учреждений Астраханской области, в том числе путем изменения типа существующих государственных учреждений Астраханской области, а также рациональному использованию средств бюджета Астраханской области	>0	>0	>0
Организация закупок товаров, работ, услуг для нужд Астраханской области	96,8	97,8	98,8
Итого:	96,8	97,8	98,8

Таблица 5

Плановые показатели в соответствии с соглашениями

№ п/п	Наименование показателя	2025	2026	2027
1	2	3	4	5
1	Отношение объема государственного долга Астраханской области к сумме доходов без учета безвозмездных поступлений, %	≤ 45	≤ 45	≤ 45
2	Отношение объема государственного долга Астраханской области по государственным ценным бумагам и кредитам кредитных организаций к годовому объему налоговых и неналоговых доходов бюджета Астраханской области, %	≤ 25	≤ 25	≤ 25

Министерство финансов Астраханской области:

- осуществляет мониторинг выполнения мероприятий, направленных на

рост доходов консолидированного бюджета Астраханской области и бюджета Астраханской области;

- до 1 июня года, следующего за отчетным годом, представляет Правительству Астраханской области информацию о реализации плана по итогам года и подготавливает проект распоряжения Правительства Астраханской области об исполнении плана по итогам года.

5. Риски реализации плана

Риски реализации плана обусловлены возникновением ряда внешних и внутренних факторов, влияющих на развитие бюджетной системы Астраханской области в условиях финансово-экономической нестабильности.

Формируя классификацию рисков, влияющих на уровень достижения установленных планом показателей и обуславливающих их недостижение, можно выделить следующие группы:

- в сфере формирования доходов консолидированного бюджета Астраханской области:

изменение налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации в части налогообложения и нормативов зачисления налоговых и неналоговых доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации;

изменение законодательства Астраханской области в части предоставления налоговых льгот и преференций налогоплательщикам в целях реализации плана первоочередных мероприятий (действий) по обеспечению устойчивого развития экономики Астраханской области;

сокрытие налоговой базы, в том числе по налогу на доходы физических лиц, в связи с возможным ростом неофициальной (теневой) заработной платы;

неисполнение налогоплательщиками налоговых обязательств или исполнение налоговых обязательств не в полном объеме;

риски, обусловленные сокращением финансовой помощи из бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации;

- в сфере формирования расходов консолидированного бюджета Астраханской области:

риски, вызванные инфляционным давлением на текущие расходы;

риски, связанные с принятием на федеральном уровне решений, влияющих на увеличение расходных обязательств Астраханской области;

риски, связанные с возникновением непредвиденных ситуаций форс-мажорного характера и т.д.;

- в сфере управления государственным долгом:

риск ликвидности – риск неисполнения долговых обязательств Астраханской областью;

риск пролонгации (риск рефинансирования) – риск потерь вследствие чрезвычайно невыгодных условий привлечения заимствований на вынужденное рефинансирование уже имеющихся обязательств, пролонгация заимствований на невыгодных условиях, а также невозможность пролонгации или рефинанси-

рования;

рыночный риск (риск процентной ставки) – риск, связанный с ростом процентных ставок на рынке заимствований.

Приложение № 1
к плану

План мероприятий и ожидаемые результаты его реализации на период 2025–2027 годов

Наименование мероприятий	Наименование показателя	Механизм реализации	Срок реализации	Ед. изм.	Плановое значение			Ожидаемый результат	Ответственный исполнитель
					2025 год	2026 год	2027 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Мобилизация доходов бюджета Астраханской области									
1.1. Мероприятия по мобилизации налога на прибыль организаций	Мониторинг поступления налога на прибыль организаций, в том числе от основных налогоплательщиков	Выявление изменения состава основных налогоплательщиков, причин снижения налоговой нагрузки ниже средней по отрасли у отдельных налогоплательщиков, причин снижения (увеличения) налоговых поступлений, отсутствие постановки обособленного подразделения на налоговый учет по месту осуществления деятельности	постоянно	млн руб.	50,0	50,0	50,0	Дополнительные доходы бюджета Астраханской области от проводимой работы	Управление Федеральной налоговой службы по Астраханской области (далее – УФНС России по Астраханской области) (по согласованию), исполнительные органы Астраханской области (далее – ИО Астраханской области), координатор – министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.2. Мероприятия по мобилизации НДФЛ	Увеличение доходов бюджета Астраханской области от проводимой работы	Выявление налоговых агентов, допускающих неперечисление, неполное перечисление НДФЛ в консолидированный бюджет Астраханской области. Проведение мероприятий по легализации теневой заработной платы. Взаимодействие с руководителями хозяйствующих субъектов, у которых в результате анализа финансово-хозяйственной деятельности установлены нарушения: - выплата заработной платы ниже установленного минимального размера оплаты труда, установленного в Астраханской области; - использование труда наемных сотрудников без оформления трудовых правоотношений; - осуществление предпринимательской дея-	постоянно	млн руб.	50,0	50,0	50,0	Дополнительные доходы консолидированного бюджета Астраханской области от проводимой работы	УФНС России по Астраханской области (по согласованию), ИО Астраханской области, органы местного самоуправления муниципальных образований Астраханской области (далее – ОМСУ Астраханской области) (по согласованию), координатор – министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		тельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии); - отсутствие постановки обособленного подразделения на налоговый учет по месту осуществления деятельности							
1.3. Проведение оценки эффективности налоговых расходов Астраханской области	Наличие оценки эффективности налоговых расходов Астраханской области	Проведение оценки эффективности налоговых расходов в соответствии с постановлением Правительства Астраханской области от 16.10.2019 № 383-П «О Порядке осуществления оценки налоговых расходов Астраханской области». Выявление неэффективных налоговых льгот	ежегодно до 1 сентября года, следующего за отчетным годом	да / нет	да	да	да	В случае наличия неэффективных налоговых льгот принятие нормативного правового акта Астраханской области по их отмене	Министерство финансов Астраханской области, ИО Астраханской области – кураторы налоговых расходов Астраханской области
1.4. Мероприятия по мобилизации поступлений налога на имущество физических лиц	Прирост поступлений налога на имущество физических лиц на отчетную дату текущего	Выявление и вовлечение в налоговый оборот неучтенных объектов недвижимости,	постоянно	млн руб.	0,5	0,5	0,5	Дополнительные доходы местных бюджетов	ОМСУ Астраханской области (по согласованию), УФНС

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
лиц	периода к аналогичному периоду прошлого года	расположенных на территории Астраханской области. Предоставление сведений об объектах недвижимости в рамках информационного обмена						тов от проводимой работы	России по Астраханской области (по согласованию), министерство финансов Астраханской области
1.5. Мероприятия по мобилизации поступлений земельного налога	Прирост поступлений по земельному налогу	Уточнение отдельных характеристик земельных участков и данных о правообладателях (отсутствие кадастровой стоимости, отсутствие сведений о категории или разрешенном использовании земельных участков, отсутствие информации о правообладателе) в целях актуализации налоговой базы по земельному	постоянно	млн руб.	0,5	0,5	0,5	Дополнительные доходы местных бюджетов от проводимой работы	ОМСУ Астраханской области (по согласованию), УФНС России по Астраханской области (по согласованию), Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Астраханской обла-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		налогу. Формирование перечня земельных участков, отвечающих критериям для применения повышающего коэффициента в целях налогообложения земельным налогом в соответствии с пунктами 15, 16 статьи 396 Налогового кодекса Российской Федерации, с дальнейшим направлением в УФНС России по Астраханской области							сти (по согласованию), координатор – министерство финансов Астраханской области
1.6. Дополнительные доходы от субъектов малого и среднего предпринимательства	Прирост поступлений по налогам на отчетную дату текущего периода к аналогичному периоду прошлого года	Проведение анализа эффективности мер государственной поддержки, предоставляемой субъектам малого и среднего предпринимательства, в том числе в части динамики налоговых поступлений от данного сегмента в консолидированный бюджет Астраханской области	ежегодно	млн руб.	500,0	520,0	540,8	Увеличение поступлений в консолидированный бюджет Астраханской области	ИО Астраханской области, УФНС России по Астраханской области (по согласованию), контролер – министерство экономического развития Астраханской области
1.7. Повышение каче-	Снижение просрочен-	Проведение монито-	ежеквар-	да/	да	да	да	Увеличение	ИО Астрахан-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ства управления просроченной дебиторской задолженностью по администрируемым доходам консолидированного бюджета Астраханской области (без учета безвозмездных поступлений и налоговых платежей)	ной дебиторской задолженности	ринга дебиторской задолженности, оценка ее достоверности. Обеспечение своевременной работы по сокращению дебиторской задолженности (проведение претензионно-исковой и адресной работы с должниками, работы по признанию дебиторской задолженности безнадежной к взысканию и принятию решений о ее списании (восстановлении)	тально	нет				поступлений в консолидированный бюджет Астраханской области	ской области, ОМСУ Астраханской области (по согласованию), координатор – министерство финансов Астраханской области
1.8. Повышение качества управления государственной и муниципальной собственностью	Дополнительный объем поступлений неналоговых платежей в консолидированный бюджет Астраханской области	Сумма дополнительных доходов в отчетном году за счет: - изменения условий договоров; - заключения новых договоров аренды, купли-продажи государственной и муниципальной собственности; - заключения договоров на размещение нестационарных торго-	ежегодно	%	не менее 15,0%	не менее 15,0%	не менее 15,0%	Увеличение поступлений в консолидированный бюджет Астраханской области	Министерство имущественных и градостроительных отношений Астраханской области, ОМСУ Астраханской области (по согласованию), координатор – министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		вых объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, предоставленных хозяйствующим субъектам под размещение торговых объектов, организованных на земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, в общем объеме фактически поступивших доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доходов от продажи материальных и нематериальных активов, прочих неналоговых доходов							
1.9. Дополнительные доходы от развития системы платных услуг	Дополнительный объем поступлений неналоговых платежей в консолидированный бюджет Астраханской	Сумма дополнительных доходов в отчетном году за счет проведения работы по инвентаризации предо-	ежегодно	%	не менее 7%	не менее 7%	не менее 7%	Увеличение поступлений в консолидированный бюджет Аст-	ИО Астраханской области, ОМСУ Астраханской области (по согласова-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	области	ставляемых платных услуг, их востребо- ванности, пересмотру и изменению прейску- ранта цен (тарифов) на платные услуги (рабо- ты), оказываемые (вы- полняемые) учрежде- ниями, подведом- ственными ИО Астра- ханской области и ОМСУ Астраханской области в общем объ- еме фактически по- ступивших доходов от оказания платных услуг (работ)						раханской области	нию)
Итого по разделу 1				млн руб.	601,0	621,0	641,8	1 863,8 (за 2025–2027 годы)	
2. Мероприятия по повышению эффективности расходов бюджета Астраханской области									
2.1. Повышение эф- фективности расходов органов государствен- ной власти Астрахан- ской области	Соблюдение установ- ленных нормативов формирования расхо- дов на содержание ор- ганов государствен- ной власти Астрахан- ской области	Анализ отчетов ИО Астраханской области, направляемых в мини- стерство финансов Астраханской области (справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта	постоянно в течение года	да/ нет	да	да	да		ИО Астрахан- ской области, министерство финансов Астра- ханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Российской Федерации (форма 0503387)							
2.2. Инвентаризация численности неработающего населения Астраханской области		Проведение инвентаризации численности неработающего населения Астраханской области в целях сокращения расходов бюджета Астраханской области на обязательное медицинское страхование	постоянно в течение года	да/нет	да	да	да		Территориальный фонд обязательного медицинского страхования Астраханской области
2.3. Установление моратория на увеличение штатной численности ИО Астраханской области, за исключением случаев передачи дополнительных полномочий и функций, а также в части формирования региональных проектных офисов	Неувеличение штатной численности ИО Астраханской области выше уровня, сложившегося по состоянию на 01.01.2024	Анализ отчетов ИО Астраханской области, направляемых в министерство финансов Астраханской области, в том числе отчета о расходах и численности работников федеральных государственных органов, государственных органов субъектов Российской Федерации (форма 14, код 0503074), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации	постоянно в течение года	да/нет	да	да	да	Эффективное использование средств бюджета Астраханской области	ИО Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		ции от 28.12.2017 № 259н «Об утверждении форм отчетов о расходах и численности работников федеральных государственных органов, государственных органов субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления»							
2.4. Оценка эффективности деятельности межведомственной рабочей группы по оптимизации структур и штатной численности ИО Астраханской области, государственных учреждений Астраханской области, по оптимизации систем оплаты труда работников государственных учреждений Астраханской области, по созданию государственных учреждений Астраханской	Изменение штатной численности ИО Астраханской области, государственных учреждений Астраханской области на основании решений, принятых на заседании межведомственной рабочей группы, созданной распоряжением Губернатора Астраханской области от 13.04.2023 № 237-р	Исполнение распоряжения Губернатора Астраханской области от 13.04.2023 № 237-р «О межведомственной рабочей группе»	постоянно в течение года	млн руб.	>0	>0	>0	Эффективное использование средств бюджета Астраханской области	Министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
области, в том числе путем изменения типа существующих государственных учреждений Астраханской области, а также рациональному использованию средств бюджета Астраханской области									
2.5. Организация закупок товаров, работ, услуг для нужд Астраханской области	Снижение начальных (максимальных) цен контрактов по результатам проведения конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) по централизованным закупкам товаров, работ, услуг для нужд Астраханской области	Исполнение постановления Правительства Астраханской области от 06.07.2020 № 298-П «О наделении государственного казенного учреждения Астраханской области «Региональный центр организации закупок» полномочиями на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и признании утратившими силу постановлений Правительства Астраханской области»	постоянно в течение года	млн руб.	80,0	80,0	80,0	Эффективное использование средств бюджета Астраханской области	Министерство экономического развития Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Исполнение распоряжения Правительства Астраханской области от 11.12.2024 № 487-Пр «Об определении целей, предмета и видов деятельности государственного казенного учреждения Астраханской области «Управление автомобильными дорогами общего пользования «Астраханьавтодор»			16,0	17,0	18,0		Министерство транспорта и дорожной инфраструктуры Астраханской области
		Исполнение постановления Правительства Астраханской области от 05.09.2016 № 317-П «Об уполномоченном учреждении в сфере проектирования, строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства, финансируемых за счет средств, поступивших из федерального бюджета, бюджета Астраханской области»			0,8	0,8	0,8		Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области»

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.6. Усиление контроля за эффективностью деятельности государственных учреждений Астраханской области. Оценка эффективности деятельности подведомственных государственных учреждений Астраханской области, их финансово-хозяйственной деятельности	2.6.1 Ограничение расходов бюджета Астраханской области, направляемых государственными учреждениями Астраханской области на оплату одного квадратного метра недвижимого арендуемого имущества	Анализ отчетов, предоставляемых ИО Астраханской области	постоянно в течение года	да/нет	да	да	да	Эффективное использование средств бюджета Астраханской области	ИО Астраханской области
	2.6.2. Соблюдение уровня соотношения средних заработных плат руководителя, заместителей руководителя, главного бухгалтера государственного учреждения Астраханской области и средней заработной платы работников государственного учреждения Астраханской области (без учета руководителя, заместителей руководителя, главного бухгалтера), которое рассчитывается и устанавливается главным	Анализ отчетов, предоставляемых ИО Астраханской области		да/нет	да	да	да	Соотношение средней заработной платы руководителя, заместителей руководителя, главного бухгалтера государственного учреждения Астраханской области и средней заработной платы работников государственного учреждения Астрахан-	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	распорядителем бюджетных средств, в ведении которого находится государственное учреждение Астраханской области, в кратности от 1 до 5							ской области кратно 1 к 5	
2.7. Мониторинг состояния кредиторской задолженности бюджета Астраханской области, в том числе просроченной	Уменьшение доли просроченной кредиторской задолженности получателей бюджетных средств Астраханской области в общем объеме кредиторской задолженности отчетного периода по отношению к доле просроченной кредиторской задолженности в общем объеме кредиторской задолженности периода, предшествующего отчетному году	Анализ отчетов ИО Астраханской области, направляемых в министерство финансов Астраханской области (форма 0503169 сведения о дебиторской кредиторской задолженности, утвержденная приказом Министерства финансов Российской Федерации)	постоянно в течение года	да/ нет	да	да	да	Отсутствие просроченной кредиторской задолженности	ИО Астраханской области, министерство финансов Астраханской области
Итого по разделу 2				млн руб.	96,8	97,8	98,8	293,4 (за 2025–2027 годы)	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3. Мероприятия в сфере управления государственным долгом Астраханской области									
3.1. Рост доли среднесрочных и долгосрочных заимствований	3.1.1. Доля среднесрочных и долгосрочных рыночных заимствований в общей сумме привлеченных в текущем финансовом году заимствований	Подготовка аукционов по привлечению кредитов кредитных организаций, предусмотренных программой государственных внутренних заимствований Астраханской области, со сроком погашения не менее 12 месяцев	ежегодно	%	≥85	≥85	≥85	Повышение ликвидности бюджета Астраханской области	Министерство финансов Астраханской области
	Отношение годовой суммы платежей по погашению и обслуживанию государственного долга, возникшего по состоянию на 1 января очередного финансового года, без учета платежей, направляемых на досрочное погашение долговых обязательств со сроками погашения после 1 января года, следующего за очередным финансовым годом, к	Установление графика погашения задолженности по кредитным договорам в соответствии с установленным критерием	ежегодно	%	≤ 13,0	≤ 13,0	≤ 13,0	Соблюдение параметров, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации	Министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	общему объему налоговых и неналоговых доходов и дотаций из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации								
3.2. Оптимальное сочетание долговых инструментов	Экономия расходов на обслуживание государственного внутреннего долга Астраханской области	Использование остатков средств на едином счете бюджета Астраханской области для покрытия временных кассовых разрывов. Привлечение бюджетных кредитов из федерального бюджета на пополнение остатка средств на едином счете бюджета Астраханской области	ежегодно	млн руб.	25,0	25,0	25,0	Сокращение расходов на обслуживание государственного долга Астраханской области	Министерство финансов Астраханской области
3.3. Сохранение репутации благонадежного заемщика	3.3.1. Объем просроченной задолженности	Контроль за своевременным исполнением долговых обязательств Астраханской области (ценные бумаги, банковские и бюджетные кредиты, государственные гарантии Астраханской области)	ежегодно	млн руб.	0,0	0,0	0,0	Отсутствие просроченной задолженности	Министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.4. Оценка практики управления государственным долгом Астраханской области	Наличие расчета показателей кредитоспособности	Мониторинг состояния государственного долга Астраханской области	ежегодно	Количество расчетов (ед.)	2	2	2	Повышение качества показателей платежеспособности, кредитоспособности, ликвидности бюджета Астраханской области, соблюдение бюджетного законодательства Российской Федерации	
3.5. Параметры государственного долга Астраханской области	Отношение объема государственного долга Астраханской области к сумме доходов без учета безвозмездных поступлений	Сокращение объема государственного долга Астраханской области за счет оптимизации расходов и мобилизации доходов бюджета Астраханской области	ежегодно	%	≤45	≤45	≤45	Выполнение условий дополнительных соглашений о реструктуризации бюджетных кредитов	Министерство финансов Астраханской области
		Отношение объема государственного долга Астраханской области по государственным ценным бумагам	ежегодно	%	≤25	≤25	≤25	Соблюдение бюджетного законодательства Российской Фе-	Министерство финансов Астраханской области

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		и кредитам кредитных организаций к годовому объему налоговых и неналоговых доходов бюджета Астраханской области						дерации	
Итого по разделу 3				млн руб.	25,0	25,0	25,0	75,0 (за 2025–2027 годы)	
4. Социально-экономическое развитие Астраханской области									
4.1. Повышение конкурентоспособности экономики Астраханской области	Индекс физического объема валового регионального продукта	Диверсификация производств, в том числе за счет реализации проектов регионального плана по импортозамещению, развития малого бизнеса и поддержки кластерной политики, обеспечивающих снижение зависимости от добывающей промышленности и способствующих стабильному развитию экономики	ежегодно	%	103,1	99,8	98,6	Положительная динамика роста внутреннего регионального продукта и индекса промышленного производства за счет реализации приоритетных проектов экономики, в том числе регионального плана по импортозамещению	ИО Астраханской области
	Индекс промышленного производства	Реализация проектов в добыче полезных ископаемых, обрабатывающих производствах, сфере энергетики		%	103,7	98,5	96,1		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Темп роста сельского хозяйства	Реализация проектов в животноводстве, растениеводстве, а также рыболовстве и рыбоводстве		%	100,0	104,2	100,8		
4.2. Привлечение инвестиций в развитие приоритетных направлений Астраханской области и повышение макрорегионального статуса области	Темп роста инвестиций в основной капитал	Формирование благоприятного инвестиционного климата в регионе путем снижения административных барьеров для бизнеса, предоставления мер государственной поддержки значимым проектам	ежегодно	%	98,1	82,4	93,5	Развитие инвестиционно-го потенциала региона	ИО Астраханской области
4.3. Обеспечение устойчивого развития социально-экономических систем	Оборот розничной торговли	Формирование стабильных сегментов жизнеобеспечения Астраханской области, в том числе потребительского рынка	ежегодно	%	102,8	102,5	102,2	Развитие потребительского рынка как одного из источников пополнения бюджета Астраханской области	ИО Астраханской области
	Оборот общественно-го питания			%	101,5	101,8	102,0		
	Платные услуги населению			%	102,2	102,0	101,8		
	Доход от трудовой деятельности	Реализация мероприятий, направленных на обеспечение соответ-		руб.	49075,9	53492,7	57397,6	Обеспечение достижения целевых по-	Министерство финансов Астраханской области,

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		ствия уровня заработной платы для отдельных категорий работников бюджетной сферы уровню заработной платы, установленному в соответствии с указами Президента Российской Федерации						казателей указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 в части обеспечения уровня заработной платы работников целевых категорий в сфере образования, здравоохранения, культуры и социального развития	ИО Астраханской области
Итого по плану мероприятий <*>				млн руб.	722,8	743,8	765,6	2 232,2 (за 2025–2027 годы)	

<*> В каждом финансовом году учитывается только сумма 1–3 разделов.

Приложение № 2
к плану

Отчет о выполнении мероприятий по мобилизации доходов бюджета Астраханской области
по _____
(наименование исполнительного органа Астраханской области, муниципального образования Астраханской области)

Наименование мероприятий	Наименование показателя	Механизм реализации	Единица измерения	20__ год			Пояснения	Ответственный исполнитель
				план на год	факт полугодие	факт год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого								

Подпись руководителя исполнительного органа Астраханской области
(главы муниципального образования Астраханской области)

Дата: _____

Приложение № 3
к плану

Отчет о выполнении мероприятий по повышению эффективности расходов бюджета Астраханской области
по _____
(наименование исполнительного органа Астраханской области, муниципального образования Астраханской области)

Наименование мероприятий	Наименование показателя	Механизм реализации	Единица измерения	20__год			Пояснения	Ответственный исполнитель
				план на год	факт полугодие	факт год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого								

Подпись руководителя исполнительного органа Астраханской области
(руководителя территориального органа федерального органа исполнительной власти /
главы муниципального образования Астраханской области)

Дата _____

