

Заключение

на прогноз социально-экономического развития города Эссентуки на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов, разработанный в соответствии с порядком устанавливаемым Администрацией города Эссентуки.

На основании пункта 8 ч. 2 ст. 9 Закона 6-ФЗ пп.8 п.1 ст.8 Положения о Контрольно-счётной палате п. 3,9 ст.8 ,ст.12, ст.15 Бюджетного процесса города Эссентуки, п. 3.9 плана работы Контрольно-счётной палаты на 2014 год и распоряжения председателя Контрольно-счётной палаты от 20.10.2014 года № 16 подготовлено заключение на Прогноз социально-экономического развития города Эссентуки на 2015 год и на период до 2017 года (далее -Прогноз).

Установлено, что Прогноз разработан в целях оценки существующего экономического потенциала, уровня жизни населения и оценки возможностей развития городской экономики.

Прогноз параметров основных макроэкономических показателей социально-экономического развития города Эссентуки на 2015 разработан на основе анализа развития экономики города в 2012-2013 годах, ожидаемых итогов за 2014 год, а также с учетом сценарных условий социально-экономического развития Ставропольского края на 2015-2017 годы. (далее- СЭР)

Прогноз СЭР города Эссентуки на 2015 год и на период до 2017 года утверждён распоряжением Администрации города Эссентуки от 25.06.2014 № 139-р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития города Эссентуки Ставропольского края на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов». В соответствии с положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городском округе город-курорт Эссентуки (далее - Положение), утверждённого решением Совета города Эссентуки от 30.10.2013 № 106, непосредственное составление проекта решения Совета города Эссентуки о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период осуществляется Финансовым управлением администрации города Эссентуки на основании прогноза социально-экономического развития города Эссентуки.

В прогнозе учтены сценарные условия функционирования экономики Ставропольского края, анализ тенденций развития экономики города Эссентуки, применены индексы-дефляторы цен, рекомендованные Министерством экономического развития Ставропольского края, и индексы, сложившиеся по краю.

По прогнозу, номинальный объем обрабатывающего производства на 2014 год оценивается в размере 1 672,7 млн. рублей, что на 447,3 млн. рублей, или на 21,1%, ниже показателя, учтенного при формировании бюджета города Эссентуки на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденного Решение Совета города Эссентуки от 18.12.2013 № 128 «О бюджете города Эссентуки на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» (далее – Решение № 128).

Темп роста индекса физического объёма в 2014 году составил 105,9% и по сравнению с расчетами к Решению № 128 сокращен на 3,3п.п.

Сравнение прогнозируемых и ожидаемых оценок макроэкономических показателей в 2014 году показывает значительные их отклонения, что свидетельствует о недостаточной степени надежности разрабатываемых прогнозов

и впоследствии оказывает негативное влияние на исполнение бюджета. Данные представлены в таблице.

Наименование показателей	Отчет * 2013 года	Прогноз* на 2014 год (1 вар.)	Оценка (текущий 2014 год) **	Отклонение оценки от прогноза	
				Абс.	Отн.
Обрабатывающие производства, млн. рублей	1578,8	2 120,0	1672,7	-447,3	-21,1
-индекс физического объема (%)	88,8	109,2	105,9	-	-3,3
Производство пищевых продуктов млн. рублей	1 412,5	2 050,0	1 497,1	-552,9	-26,9
Индекс физического объема %	86,1	109,5	106,0	-	-3,5
Производство и распределение электроэнергии, млн. рублей	1 426,2	1 450,0	1 484,2	+34,2	+2,3
-индекс производства и распределение электроэнергии (%)	104,8	103,2	104,0	-	-0,8
Оборот розничной торговли, млн. руб.,	5264,0	5 261,9	5 543,2	+ 281,3	+5,4
В % к предыдущему году в сопоставимых ценах (%)	110,8	108,0	105,3	-	-2,7
Прибыль прибыльных организаций, млн. руб.	752,9	784,0	770,0	-14,0	-1,7
Инвестиции в основной капитал, млн. руб.	946,7	4 604,9	1 893,4	-2 711,5	-58,8
-индекс физического объема(%)	28,6	107,2	200,0	-	+92,8
Среднедушевые денежные доходы населения, руб.	22 983,9	21 827,5	24 362,0	+2 535,0	+11,6
Реальные денежные доходы населения в % к предыдущему году	116,7	106,0	106,0	-	-
Фонд заработной платы, млн. руб.	4227,3	4492,7	4492,7	-	-
Среднегодовая численность занятых в экономике, тыс. чел.	15,4	15,5	15,6	+0,1	+0,7
Индекс потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года), в %	106,7	106,2	106,0	-	-0,2
Уровень, зарегистрированной безработицы (на конец года%)	0,50	0,60	0,40	-0,20	-33,3
Экспорт, млн. долл. США	0,37	0,13	0,13	-	-
Импорт, млн. долл. США	0,25	0,19	0,19	--	-

*- Прогноз социально-экономического развития Города Эссентуки на 2014 год и на период до 2016 года, одобренный распоряжением администрации города Эссентуки от 03.07.2013 № 138-р.

** - Прогноз социально-экономического развития Города Эссентукина 2015 год и на период до 2017 года,

Наименование показателей	Отчет * 2013 года	Прогноз* на 2014 год (1 вар.)	Оценка (текущий 2014 год) **	Отклонение оценки от прогноза	
				Абс.	Отн.

одобренный распоряжением Правительства Города Эссентуки от 25.06.2014 № 139-р

По оценке управления экономического развития и торговли такие показатели 2014 года как объём отгруженных товаров собственного производства, производство пищевых продуктов, инвестиции в основной капитал и другие оцениваются ниже уровня 2013 года.

Это означает, что прогнозные показатели в 2014 году будут не выполнены. В результате оценка показателей скорректирована в сторону уменьшения. Объём отгруженных товаров собственного производства – на 21,1 п.п.; индекс производства и распределение электроэнергии – на 3,3 п.п.; производство пищевых продуктов – на 26,9 п.п.; инвестиции в основной капитал – на 58,8 п.п.

Таким образом, макроэкономическая ситуация в 2014 году ухудшилась, большинство ключевых показателей пересмотрены в сторону их понижения. Однако, в таких условиях, среднедушевые денежные доходы населения увеличились на 11,6 п.п.; среднегодовая численность занятых в экономике увеличилась на 0,7 п.п.; оборот розничной торговли – на 5,4 п.п.

Учитывая рост геополитической напряженности, который резко ограничил возможности предприятий привлекать средства на внешних и внутренних рынках, существуют риски не достижения прогнозируемого роста вложения инвестиций в 2015-2017 годах.

Индекс потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года) планируется снизить с 105,1% в 2015 году до 104,7% в 2017 году.

В 2015-2017 годах прогнозируется замедление темпов роста экономики, реальный объем обрабатывающего производства увеличится лишь на 9,7%, его рост будет ниже, чем в прогнозируемом периоде 2014-2016 годы (19,9%).

Прогнозируется, что инвестиции в основной капитал увеличатся за 2015-2017 годы на 14,2% (за 2012-2014 годы – произошло снижение на 52,7%), обрабатывающие производства увеличится на 4,6% (за 2012-2014 годы – произошло снижение на 5,8%), оборот розничной торговли на 9,2% (за 2012-2014 годы – на 16,7%), производство пищевых продуктов на 7,3% (за 2012-2014 годы произошло снижение – на 8,7%), экспорт на 45,8% (за 2012-2014 годы – снижение показателя произошло на 59,3%), импорт не планируется.

Недостаток ресурсов для финансирования инвестиционных проектов является одним из основных негативных факторов, которые будут определять последующую экономическую динамику в среднесрочной перспективе.

Прогнозом предусматривается ежегодный прирост инвестиций в основной капитал: в 2014 году (оценка) – на 100,1%; в 2015 году – на 5,1%; в 2016 году – на 6,3%, в 2017 году – на 7,5%, индекс-дефлятор инвестиций в основной капитал не опережает темп роста инвестиций в 2015-2017 годах, следовательно, инвестиции будут расти не за счёт роста цен на инвестируемую продукцию.

Объемы инвестиций в основной капитал недостаточны для технического перевооружения экономики города, так как степень износа основных производственных фондов в городе достаточно высока. Ввод в действие основных фондов не предусмотрено. Процессы обновления основных производственных фондов не предусмотрены.

Одним из источников финансирования инвестиций в основной капитал являются собственные средства предприятий и организаций. По прогнозу, доля собственных средств предприятий и организаций в общем объеме инвестиций должна увеличиться с 55,1% в 2014 году до 64,7% в 2017 году. Однако прогнозируемые относительно низкие темпы экономического роста могут привести к формированию недостаточных объемов финансовых ресурсов у предприятий и организаций, что обуславливает наличие рисков нехватки собственных средств предприятий на инвестиционные цели.

Прирост темпов кредитования прогнозируется в 2014 году на уровне 20,0%, в 2015 году – около 215,0%, в 2016 – 2017 годах – 19,0%. Привлечённые средства в 2015 году к уровню 2014 года снижаются на 52,3% и до 2017 года остаются на уровне 2015 года.

Исходя из того, что консервативная фискальная политика в 2015-2017 годах будет ограничивать возможности роста инвестиций за счет федерального бюджета, существуют реальные риски в достижении прогнозируемых объемов инвестиций за счет бюджетных средств (в 2015 году – снижение на 88,5%, в 2016 году рост к уровню 2015 года на – 238,4%, в 2017 году на уровне 2016 года).

В среднесрочном периоде прогнозируется постепенное снижение индекса потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года) с 5,0% в 2015 году до 4,3% в 2017 году.

Тарифы на электроэнергию для населения прогнозируется на уровне 6,0% в 2015 году, 6,0% в 2016 году, 6,0% в 2017 году и превышает среднегодовой прогнозируемый уровень потребительских цен в 2016 году на 0,6 п.п., в 2017 году – на 0,6 п.п., что также может способствовать росту инфляции.

В структуре оборота розничной торговли в 2015-2017 годах пищевые продукты, включая напитки и табачные изделия занимают 49,0%, непродовольственные товары -51%.

Прогнозом предусматривается положительная динамика показателей, характеризующих уровень жизни населения. В 2014 году реальные денежные доходы населения увеличатся на 6,0%, в 2015 году – на 6,0%, в 2016 году – на 50,0%, в 2017 году – на 5,0%. В целом за период с 2015 по 2017 годы прирост составит 16,8%, что существенно ниже, чем за период с 2012-2014 годы – 23,6%.

Рост величины прожиточного минимума (в среднем на душу населения) прогнозируется на уровне среднегодового роста потребительских цен: в 2015 году – 105,1%; в 2016 году – 104,7%; в 2017 году – 104,4%.

Сравнительный анализ динамики основных макроэкономических показателей, сложившейся за последние годы, показывает их существенное отклонение от прогнозируемых значений, что может свидетельствовать о недостаточной достоверности и надежности разрабатываемых прогнозов. Отсылка к Основным направлениям бюджетной и налоговой политики города Эссентуки на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, а также к Стратегии развития города Эссентуки до 2025 года пояснительная записка к Прогнозу не содержит. В связи с чем, определить взаимосвязку показателей Прогноза города и показателей бюджета города за отчетный период не представляется возможным.

По большинству рассмотренных показателей фактические отчетные данные ежегодно существенно отличаются от прогнозируемых значений.

В условиях реализации программно-целевого принципа планирования и исполнения бюджета повышаются требования к качеству прогноза социально-экономического развития на очередной финансовый год и на плановый период. Прогноз должен не только с большой степенью надежности определять исходные

условия для разработки проекта бюджета города Эссентуки, но и иметь целевой характер, то есть отражать результаты реализации поставленных целей и задач в среднесрочной перспективе.

В связи с ухудшением макроэкономической ситуации в 2014 году усиливаются риски не достижения целевых значений показателей на 2015-2017годы.

Проект бюджета на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов сформирован на основе 1 варианта Прогноза, который предполагает консервативную инвестиционную политику, замедление промышленного производства, строительства, торговли, что может привести к стагнации экономики, низким темпам роста реальных денежных доходов населения и падению предпринимательской активности.

При формировании проекта бюджета Города Эссентуки за основу приняты следующие макроэкономические показатели Прогноза:

Налоговый потенциал по доходам рассчитывался с учетом:

- темпа роста прибыли прибыльных организаций в 2015 году – 100,6%, в 2016 году – 100,6% и в 2017 году – 100,6%;

- темпа роста фонда оплаты труда – 106,9%, 108,4% и 108,3%;

- индекса физического объема инвестиций в основной капитал – 105,1%, 106,3% и 107,5%;

- индекса потребительских цен (в процентах, декабрь к декабрю предыдущего года) – 105,0%, 104,5% и 104,3%.

Бюджет сформирован по доходам: в 2015 году – 1 537,4 млн. рублей, в 2016 году – 1 598,7 млн. рублей и в 2017 году – 1 598,7млн. рублей.

Общий объем расходов бюджета Города Эссентуки составит: в 2015 году – 1 539,2 млн. рублей, в 2016 году – 1 600,4 млн. рублей и в 2017 году – 1 600,4 млн. рублей.

Выводы:

Прогноз разработан с нарушением сроков установленных п. 1 ст. 12 Порядка составления проекта бюджета города Эссентуки на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного постановлением администрации города Эссентуки от 30.10.2013 № 106, в части п. 4.3.1 Постановления Администрации города Эссентуки от 19.10.2010 № 2280.

Председатель Контрольно-счётной палаты

Г.Н. Левина