

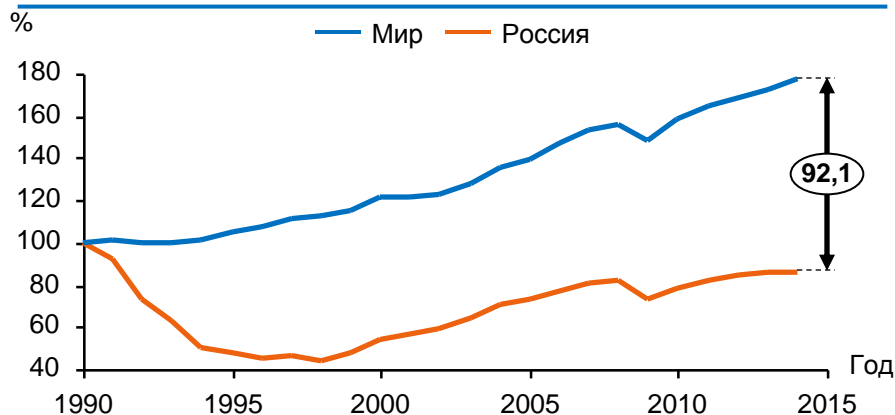


Торгово-промышленная палата
Российской Федерации
В интересах бизнеса, во благо России

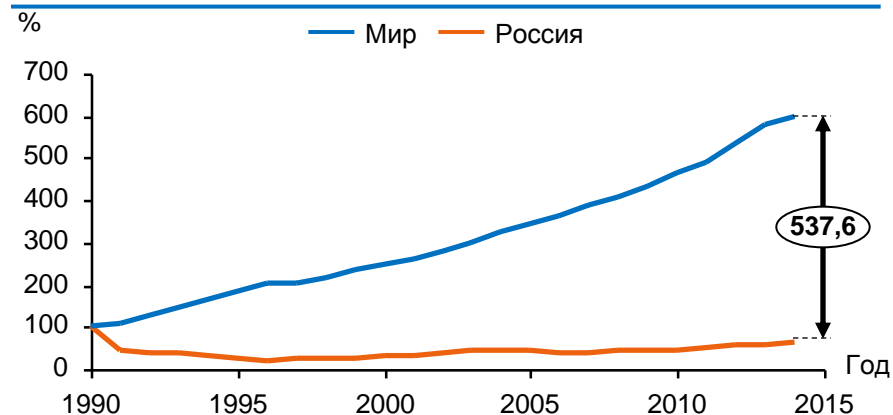
Тезисы к Стратегии экономического развития России до 2030 года

Одной из причин ухудшения экономической ситуации в стране является текущая модель промполитики: налоговая нагрузка превышает разумные нормы, а реализация отраслевого потенциала затруднена

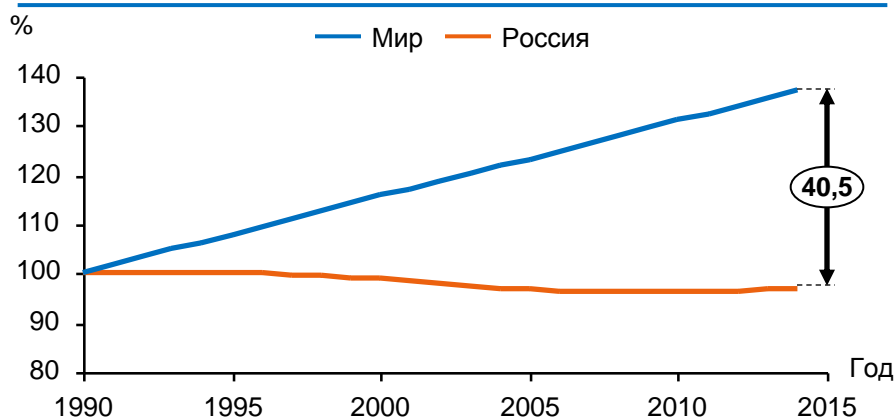
Индекс промышленного производства, %¹



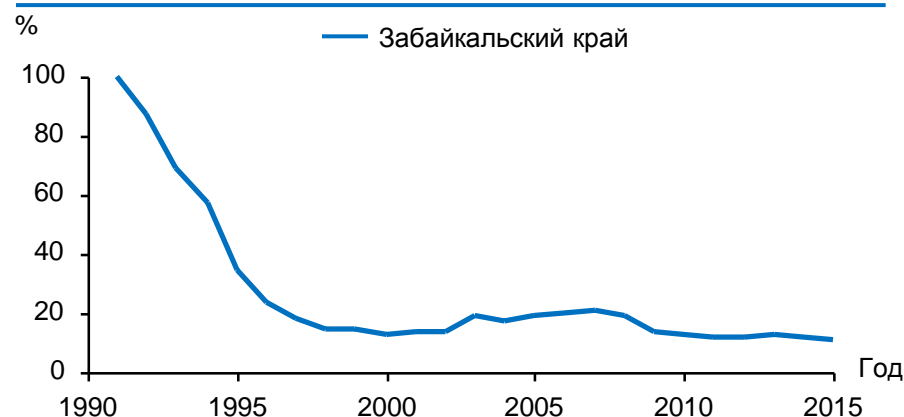
Индекс производства в АПК, %¹



Динамика численности населения, %¹



Индекс промышленного производства по обрабатывающим секторам, %²



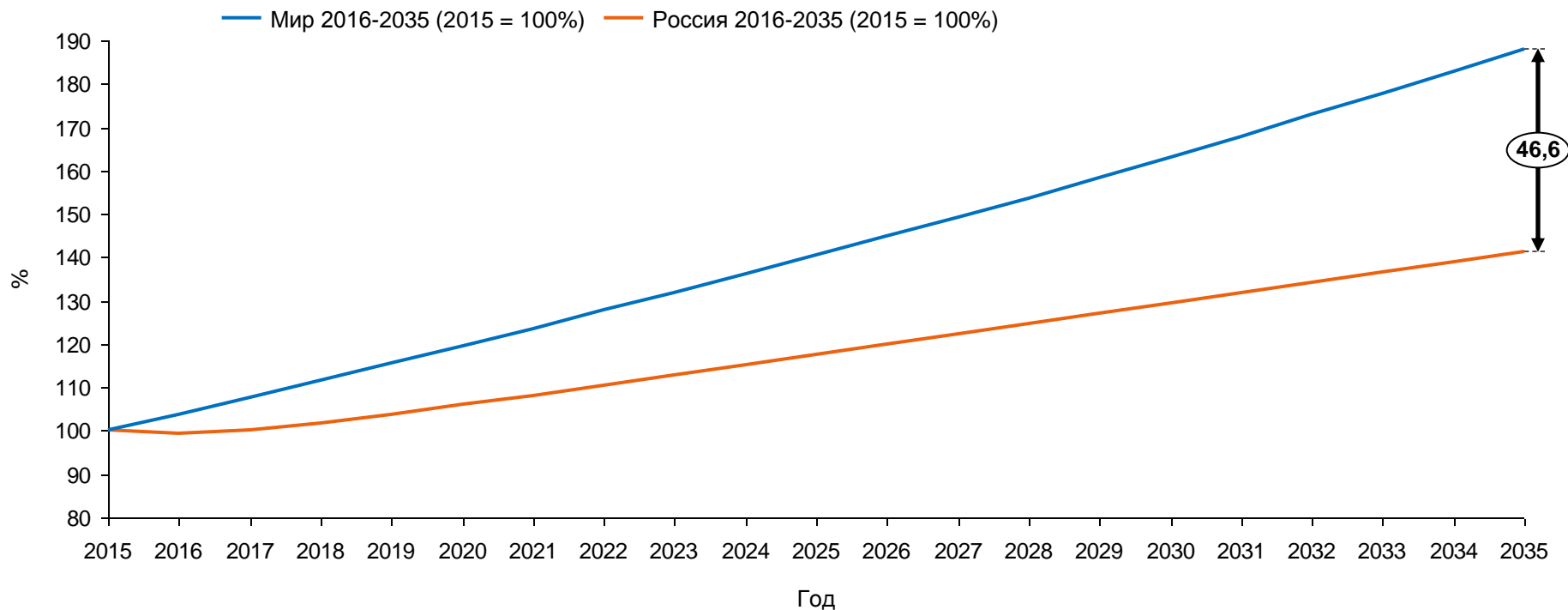
1 Данные World bank, 1990 г. = 100%

2 Данные Росстата, 1991 г. = 100%



Экономический блок правительства характеризует ситуацию как «новую нормальность» и прогнозирует 20 лет стагнации

Темпы роста ВВП России и мира, % накопленным итогом¹



Согласно текущему прогнозу Минэкономразвития России до 2035 г. Россия будет развиваться значительно медленнее среднемировых темпов роста.

Реализация предлагаемой политики создает условия, необходимые для социально-экономического развития России



**Обозначить развитие производства
как основной стратегический приоритет**

Новая индустриализация



ВЭД



Необходимо применение стимулирующего тарифного регулирования



«Протекционизм подразумевает всю совокупность мероприятий государства, благоприятствующих промыслам и торговле и к ним приравливаемых, от школ до внешней политики, от дороги до банков, от законоположений до всемирных выставок, от бороньбы земли до скорости перевозки.»¹

Д.И. Менделеев

- В тарифе 1891 г. Д.И.Менделеев предлагал учитывать каждый вид и род товаров в отдельности. Значительное усложнение администрирования компенсировалось адаптацией тарифа к интересам развития отраслей промышленности
- Д.И.Менделеев указывал тарифы в фиксированном размере в рублях на долгосрочную перспективу, не допуская вероятности инфляции.

Существующие сегодня в России производства сумели выжить в экстремально сложных условиях. Если создать благоприятные условия, отечественная промышленность развернется с полной силой!

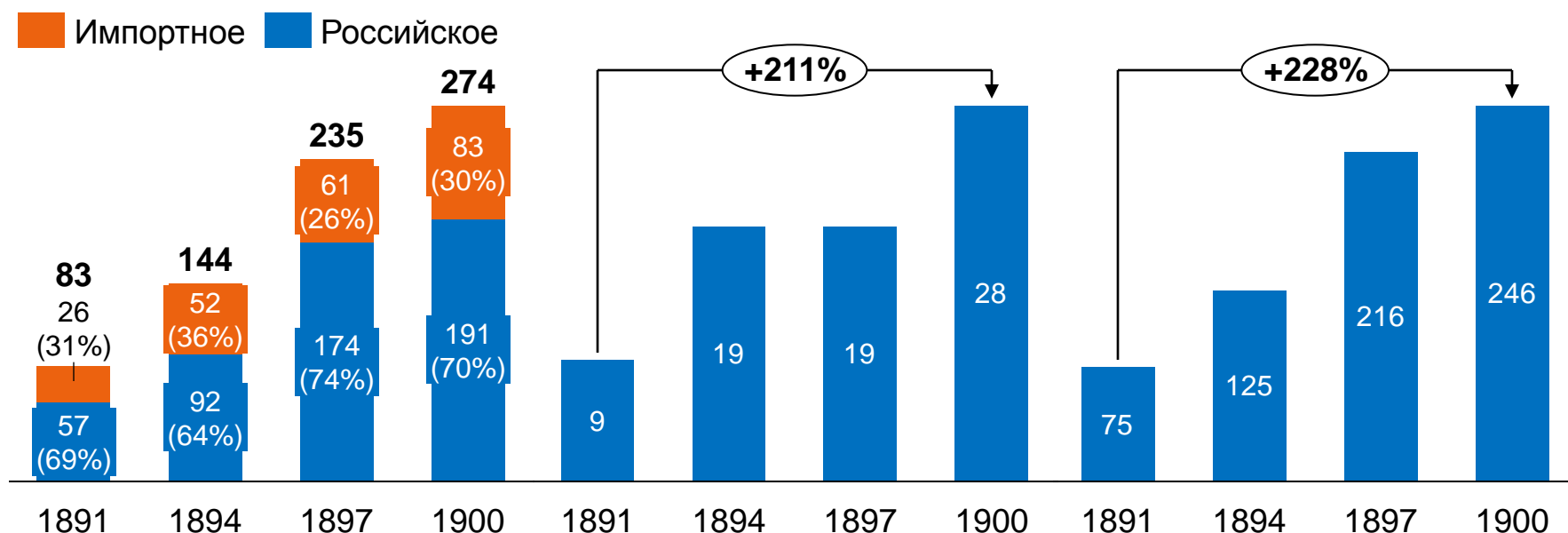
¹ Менделев Д. И. К познанию России. М.: Айрис-пресс, 2002. С. 473—483.

Введение толкового тарифа оказало влияние, поддерживающее рост промышленного производства (2/2)

Структура рынка фабричного и
ремесленного оборудования, млн
руб.¹

Объем производства
сельскохозяйственного
оборудования, млн руб.¹

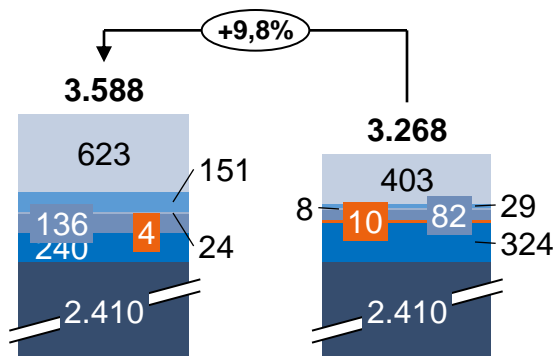
Объем производства
несельскохозяйственного
оборудования, млн руб.¹



В течение 10 лет после введения тарифа отечественное машиностроение показывало опережающие темпы развития: объем произведенного оборудования в 1900 году был в 3 раза выше, чем в 1891 году.

В рамках такого рода соглашений остается без решения важнейшая проблема российской экономики – обеспечение равных условий

Себестоимость производства трактора, тыс. руб./шт.¹



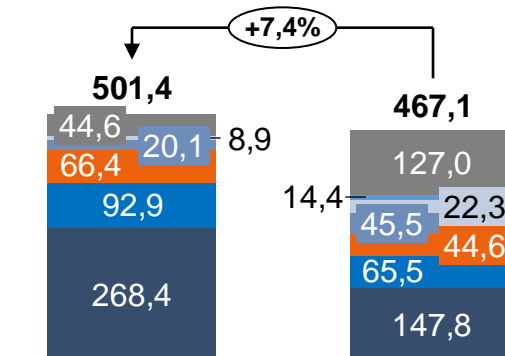
Россия

Канада

- Налоги
- Проценты
- Административные расходы
- Логистика
- Энергоресурсы
- Оплата труда
- Комплектующие

Справедливая ставка по коду ТН ВЭД 8701 должна быть установлена на уровне **9,8%**

Себестоимость производства шерстяной ткани, руб./пм²



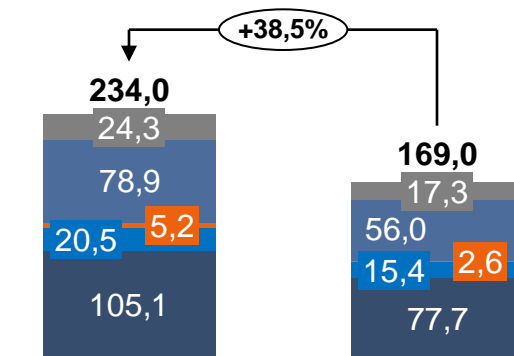
Россия

Индия

- Прочие
- Амортизация
- Маркетинг
- Проценты по кредитам
- Энергоресурсы
- Оплата труда
- Материалы

Справедливая ставка по коду ТН ВЭД 5111 должна быть установлена на уровне **7,4%**

Себестоимость производства бульдозера, тыс. руб./т³



Россия

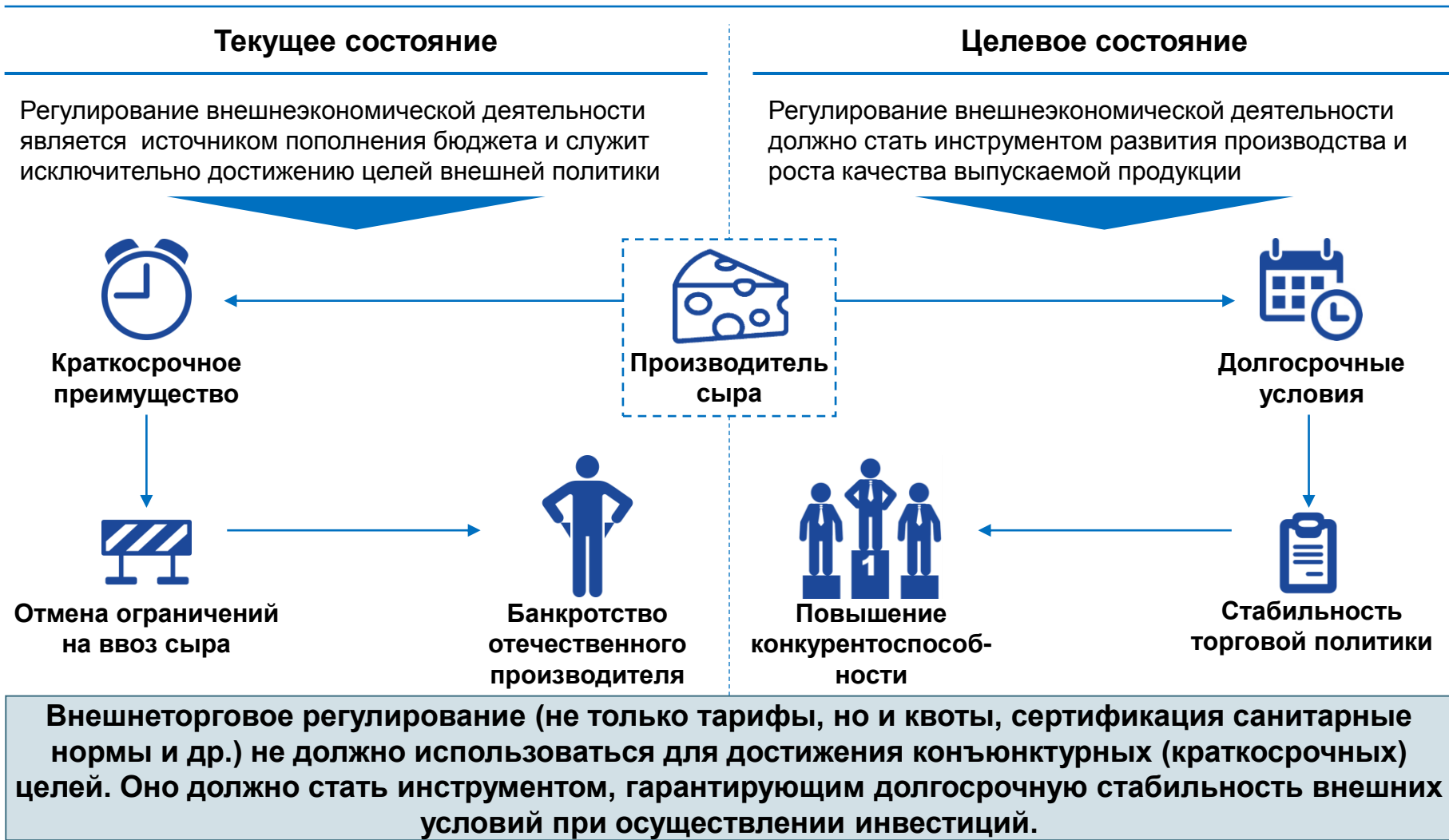
Китай

- Прочее
- Общепроизводственные расходы
- Энергоресурсы
- Оплата труда
- Комплектующие

Справедливая ставка по коду ТН ВЭД 8429 должна быть установлена на уровне **38,5%**

Таможенные пошлины в России рассматриваются исключительно как инструмент наполнения федерального бюджета. Основная же задача тарифного регулирования заключается в создании условий для развития собственного производства, в том числе за счет ограничения импорта готовой продукции и вывоза сырья при наличии спроса на него внутри страны.

Принимаемые меры должны носить долгосрочный характер – это обеспечит плановость и непрерывность в развитии промышленного производства



Изменение внешнеторговой политики в отношении одного сектора не должно оказывать негативное влияние на конкурентоспособность другого



Производители мяса

«Необходимо повысить экспортные пошлины на зерно, чтобы снизить стоимость мяса на внутреннем рынке»

Ухудшение финансового состояния аграриев: вместо экспорта зерна по 16 тыс. руб./т они вынуждены продавать на внутренний рынок по 10-11 тыс. руб.



Производители зерна

«Необходимо понизить импортные пошлины на с/х технику, чтобы повысить доступность зерна на внутреннем рынке»

Ухудшение финансового состояния производителей с/х техники: вынуждены снижать рентабельность для повышения доступности продукции



Производители с/х техники

«Необходимо повысить импортные пошлины на с/х технику, чтобы обеспечить сохранение отрасли внутри страны»

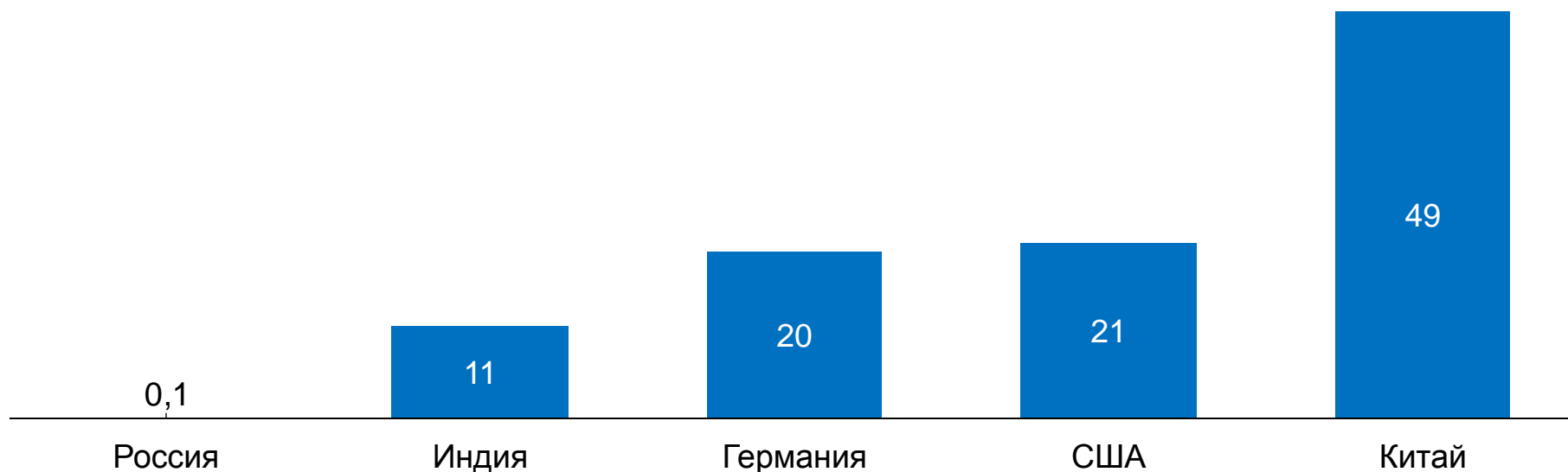
Ухудшение технологической оснащенности предприятий АПК, как следствие, снижение их эффективности и конкурентоспособности.

Регулирование внешнеэкономической деятельности это, как писал Д.И. Менделеев , это не только, а может быть и не столько манипуляция вывозными пошлинами. В частности, проблема обеспеченности страны зерном может быть решена за счет выверенной и заблаговременной закупки зерна государством, наряду с непрерывным ростом его экспорта.



Россия значительно уступает в масштабе поддержки, оказываемой экспортерам

Объем прямой государственной поддержки экспортеров, по итогам 2012 г., млрд долл. США



Ориентация на сырьевой экспорт, характеризующийся высокой конкурентоспособностью, отодвинула на второй план поддержку экспорта в других секторах промышленности.

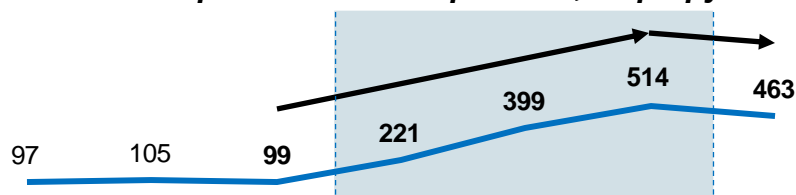


Налоговая политика

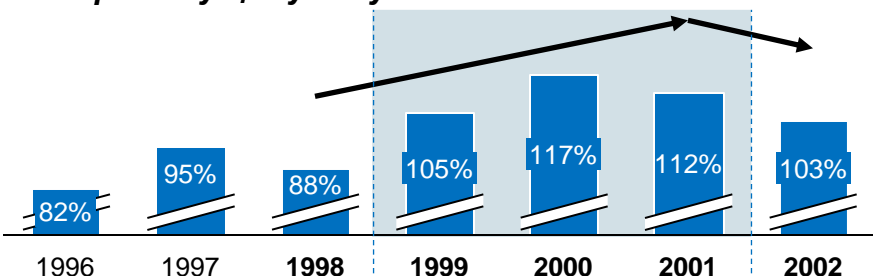
Необходимо вернуть доказавшую свою эффективность в 1999 – 2001 гг. инвестиционную льготу по налогу на прибыль

Реформирование механизма взимания налога на прибыль в России в 1999-2001 гг.

Динамика сборов налога на прибыль, млрд руб.



Динамика инвестиций в основные средства, % к предыдущему году



**Введение
общедоступной
инвестиционной
льготы**

Снижение ставки
налога на прибыль
с 35 до 30%.

**Отмена
инвестиционной
льготы**

Снижение ставки
налога на прибыль
с 30% до 24%.

Влияние инвестиционной льготы на объем инвестиций и производства

Инвестиционная
льгота по налогу
на прибыль



Прирост
инвестиций



Прирост выпуска
обрабатывающей
промышленности



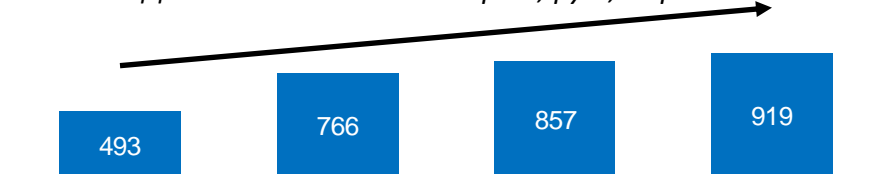
В масштабах всей
экономики России:
1 949 млрд рублей

Для стимулирования отечественной промышленности необходимо провести «обратный налоговый маневр»

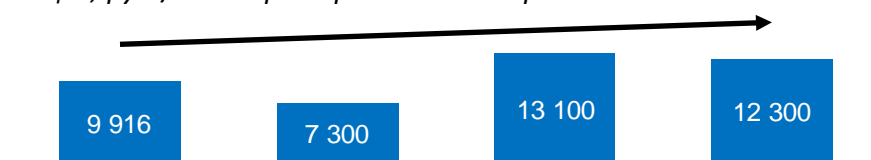
«Налоговый маневр»

Суть «налогового маневра» заключается в повышении НДС с одновременным сокращением экспортных пошлин:

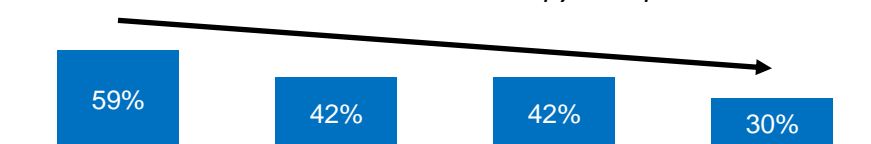
Ставка НДС за 1 т добытой нефти, руб., в среднем



Акциз, руб./т на примере бензина Евро 4



Вывозная таможенная пошлина на сырую нефть



«Обратный налоговый маневр»

Суть «обратного налогового маневра» заключается в повышении привлекательности переработки относительно экспорта сырой нефти:

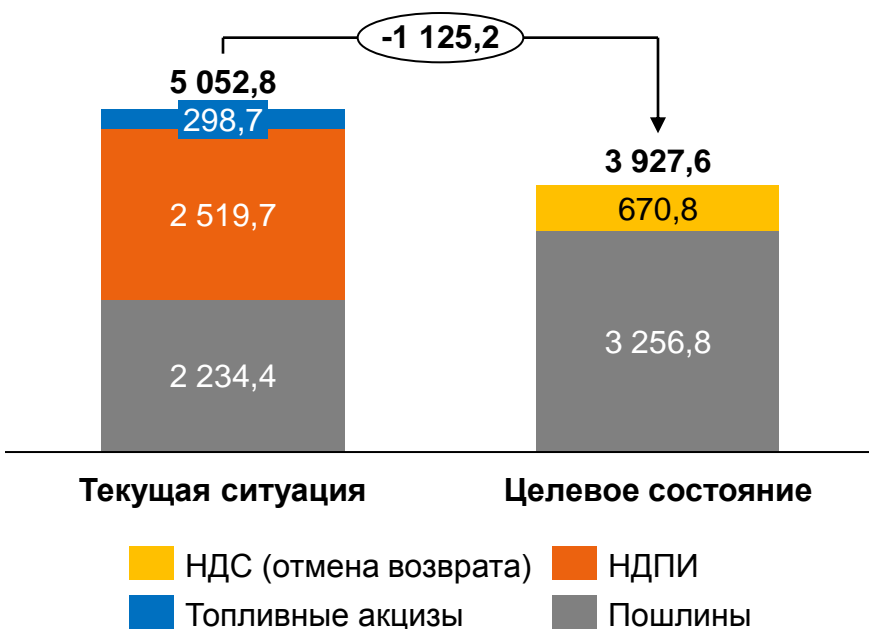
- Отмена НДС
- Отмена топливных акцизов
- Отмена возврата НДС
- Увеличение экспортной пошлины (сохраняющее рентабельность экспорта)
- Привлечение ФАС к контролю за снижением цен на рынке нефтепродуктов



Отмена НДС и топливных акцизов может быть компенсирована повышением экспортной пошлины

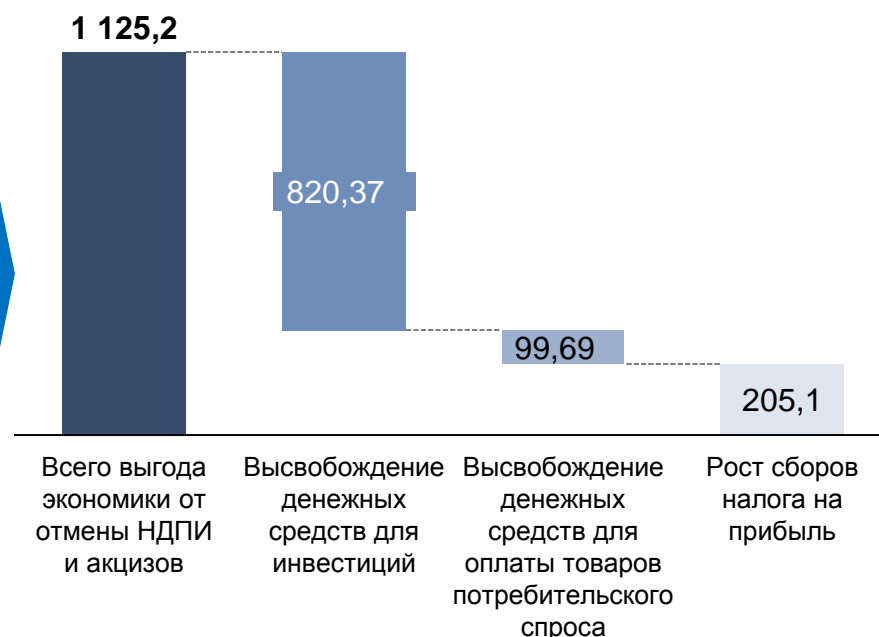
Изменение налогообложения нефтяного сектора России*

млрд руб.



Распределение выгоды от отмены НДС и акцизов

млрд руб.



В результате проведения «обратного налогового маневра» приток инвестиций составит 820 млрд руб., дополнительное потребление населением – 100 млрд. Эффект для бюджета - выпадающие доходы в размере 1,1 трлн руб., которые могут быть компенсированы ростом налоговых поступлений в перспективе 2-3 лет.

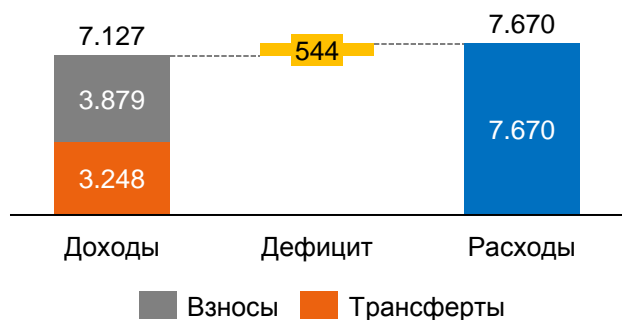
* - данные ФНС России за 2015 год. Целевой уровень пошлин рассчитан исходя из средней цены на нефть на уровне 2015 г. и сохранения рентабельности экспортных продаж на уровне 20%.



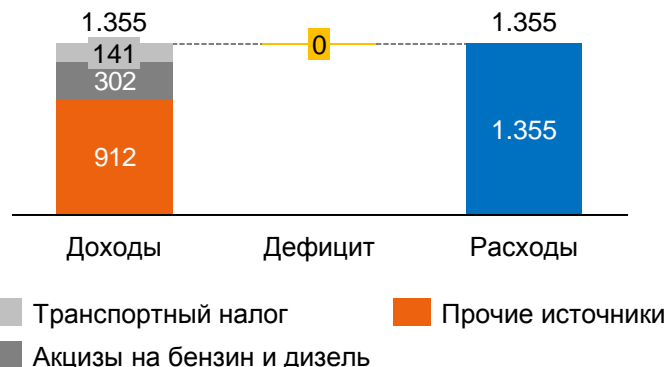
Маркированные (целевые) налоги и платежи не всегда позволяют финансировать соответствующие фонды, необходимо пересмотреть подход к наполнению фондов



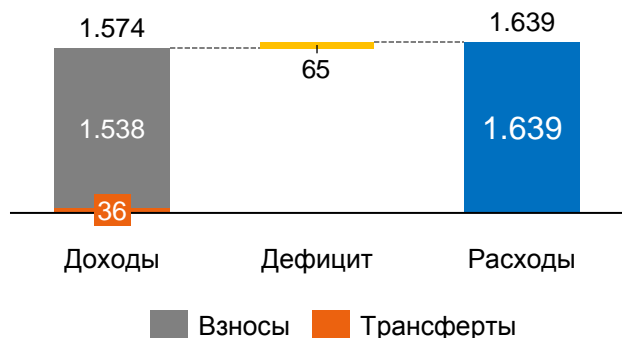
Пенсионный фонд



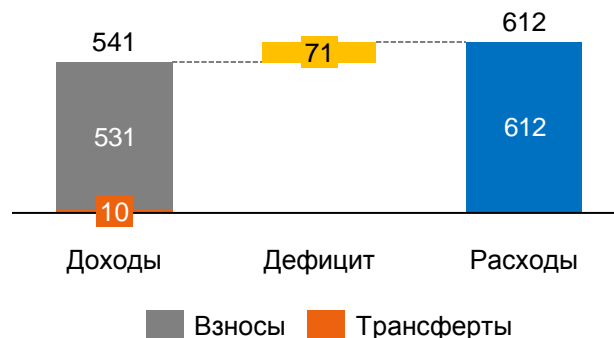
Дорожные фонды



Фонд ОМС



Фонд социального страхования



Самостоятельное накопление пенсии значительно эффективнее существующей системы

Сберегательное поведение



Вариант А – участие в российской пенсионной системе

Для среднемесячной заработной платы –
33 800 рублей



Вариант Б – накопление пенсии на банковском депозите при постепенном снятии



Размер пенсии*

12.830

21.990

+71,4%

Низкий размер пенсий и уже ставшая постоянной ежегодная (с 2014 г.) заморозка пенсионных накоплений Минфином России доказывают неэффективность текущей пенсионной системы.

Транспортные налоги и платежи на сегодня избыточны и дублируют друг друга, эту составляющую налоговой нагрузки на промышленность необходимо снизить

Текущая ситуация



На современном этапе перевозки облагаются целым комплексом налогов:

- Транспортный налог (от 2,5 руб. за 1 л.с.)
- Топливный акциз (~ 4,1 руб. за 1 л бензина)
- Плата за проезд по федеральным трассам (1,53 руб. за 1 км)
- Плата за проезд по региональным трассам (*поправки в закон об автомобильных дорогах*)

Целевое состояние



Необходимо облегчение налогового бремени на транспортную составляющую:

- Транспортный налог должен включать плату за проезд ✓
- Топливный акциз должен быть включен в экспортную стоимость нефтепродуктов ✗
- Плата за проезд по федеральным трассам должна быть отменена ✗
- Плата за проезд по региональным трассам не взимается (поправки отозвать) ✗

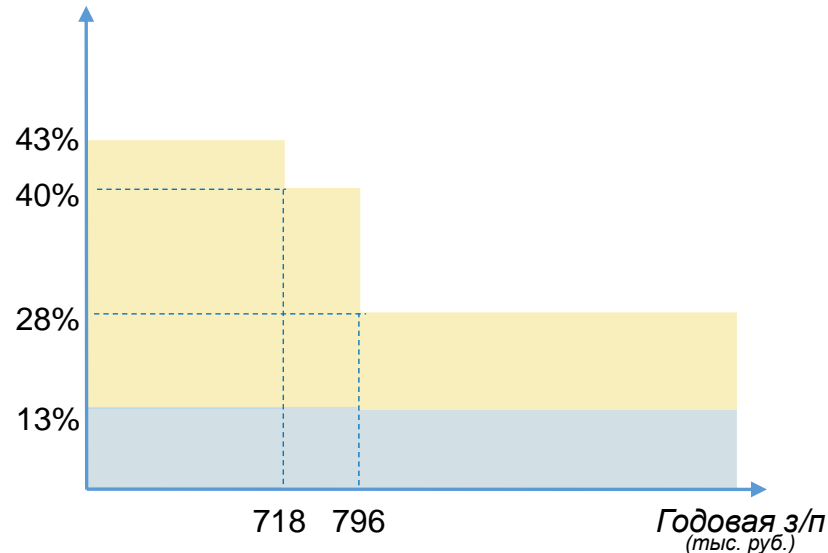
При условии облегчения налогового бремени на транспорт будут активизированы как перевозки внутри России, так и экспортные и транзитные перевозки. Таким образом, выпадающие доходы будут частично компенсированы за счет увеличения базы по транспортному налогу.



Введение прогрессивной шкалы сборов с фонда заработной платы будет способствовать справедливому распределению средств

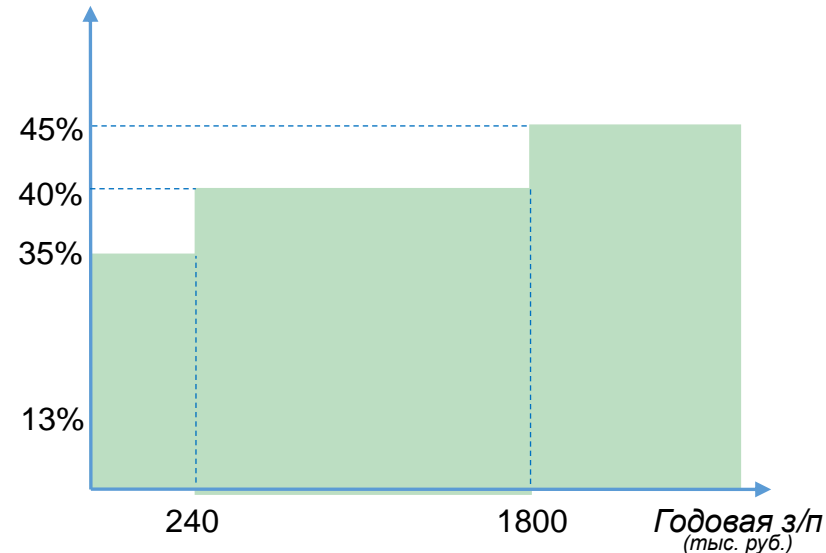
Текущая система

Ставки налогов



Целевая система

Ставки налогов



Максимальная налоговая нагрузка для наиболее обеспеченных слоев населения установлена в Швеции – 76% (45% - НДФЛ, 31% - социальные отчисления)



Социальные отчисления



НДФЛ



Предлагаемый единый подоходный налог

Переход от регрессивной (30%, 27%, 15%) к прогрессивной (22%, 27%, 32%) шкале налогов, привязанных к заработной плате, позволит снизить налоговую нагрузку на промышленные предприятия.



Российская система отчетности избыточна, необходимо унифицировать системы отчетности и перейти на электронный документооборот



Отчетность в России

Формы отчетности



РСБУ



Налоговый
учет



МСФО

Документо-
оборот



Бумажный
документооборот
(срок хранения
документов – от 5 лет)

Количество
бухгалтеров*,
чел. на
1 млн долл.
ВВП

3,8

Россия

Количество
бухгалтеров,
млн чел.

3,9

Россия сегодня

2,3

Россия
потенциально

-40%



Отчетность в США



МСФО



Электронный
документооборот

0,08

США

1,5

США

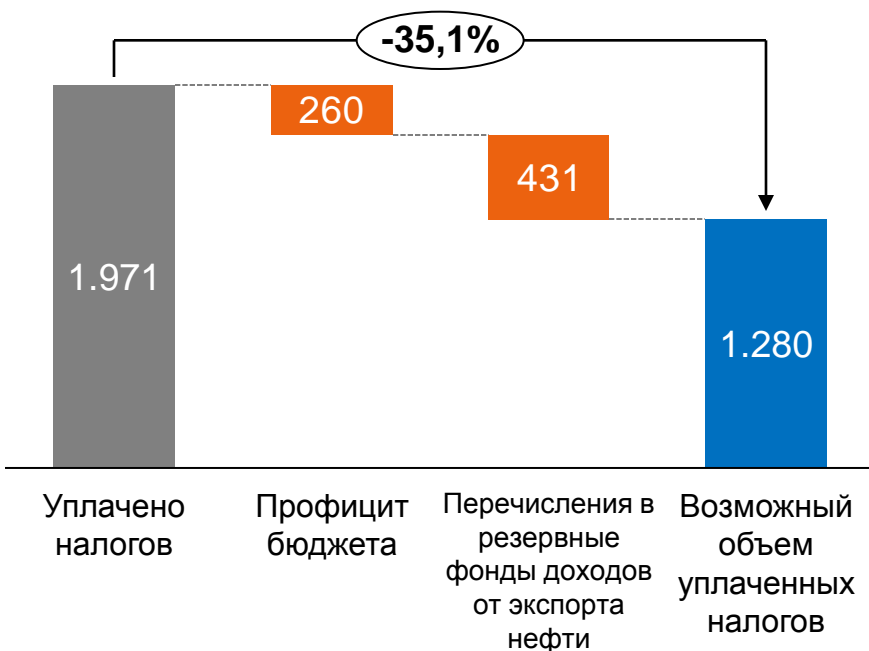
* - оценка РСПП, 2013 г.



Свободные средства государственного бюджета необходимо направлять на снижение налоговой нагрузки предприятий обрабатывающей промышленности

Использование профицита бюджета для сокращения налоговой нагрузки

млрд руб.
на примере 2012 г.



Введение режима экономии на «имиджиевые» инвестиционные проекты



Расходы федерального бюджета на олимпийские объекты в Сочи составили 822 млрд руб.



Расходы федерального бюджета на объекты для ЧМ по футболу 2018 запланированы на уровне 250 млрд руб.

2015 г., собрано налогов с обрабатывающей промышленности

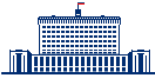
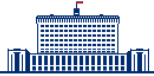

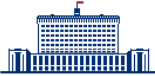



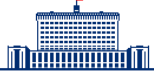








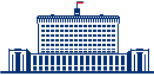

2.474

Расходы на имиджевые проекты

1.072

В 2012 г. использование профицита бюджета и перечислений в резервные фонды могло бы снизить налоговую нагрузку на предприятия обрабатывающей промышленности на 691 млрд рублей (35%). Другим источником сокращения налоговой нагрузки на обрабатывающие сектора является экономия на «имиджиевых» проектах.

Налоговые доходы сосредоточены на федеральном уровне, необходимо перераспределить поступления в пользу региональных бюджетов

Налоги*	Доля в консолидированном бюджете	Текущая ситуация	Целевое состояние
НДС на российские товары	9,1%		 
Налог на прибыль	9,7%	 	
НДФЛ	10,4%		 
Социальные отчисления**	20,9%		
НДПИ	12%		
Налоги на имущество	4%		
Экспортные и импортные пошлины, НДС и акцизы на импортные товары	18,9%		
 Федеральный бюджет		 Региональный бюджет	

* Иные источники (доходы от собственности, штрафы, пошлины и др.) не приводятся

** на текущем этапе не являются налоговым доходом бюджета

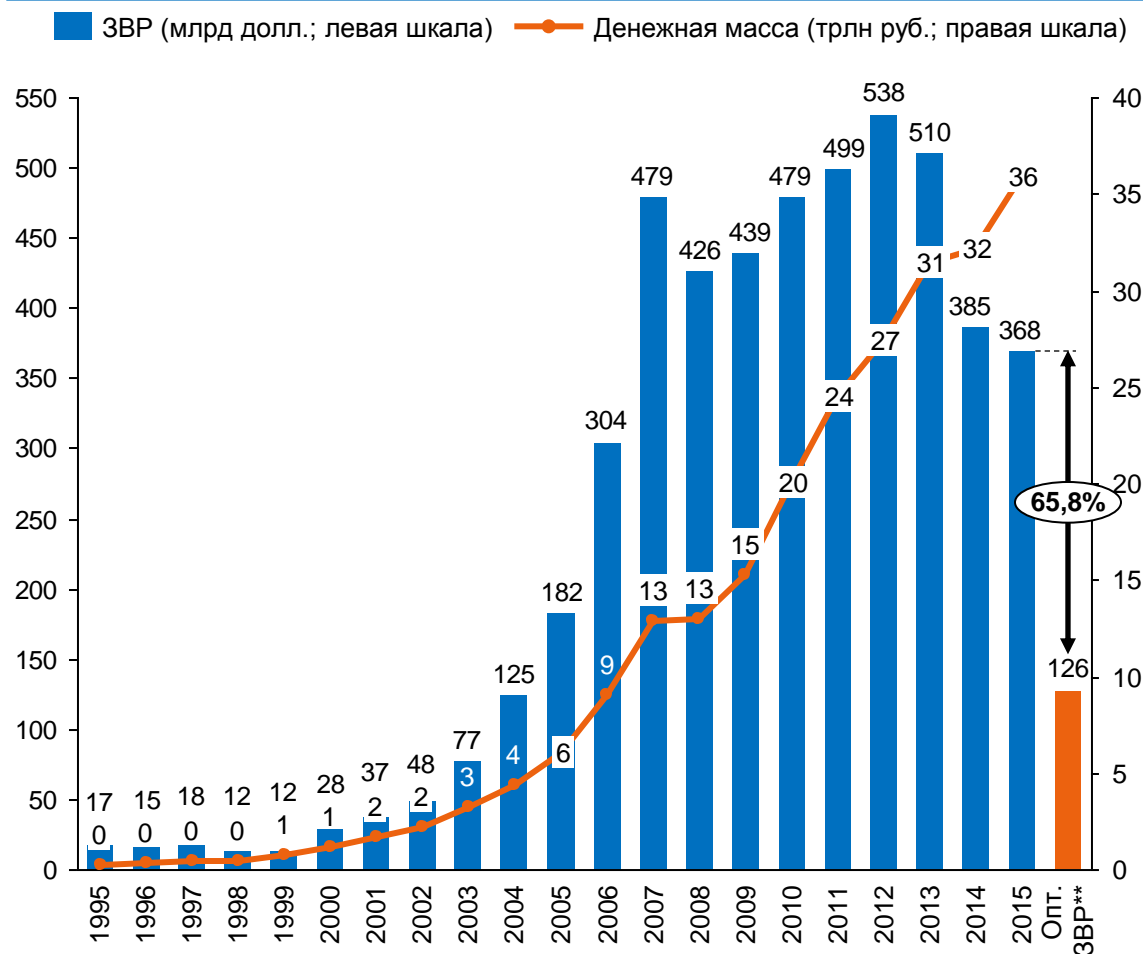


Денежно-кредитная политика

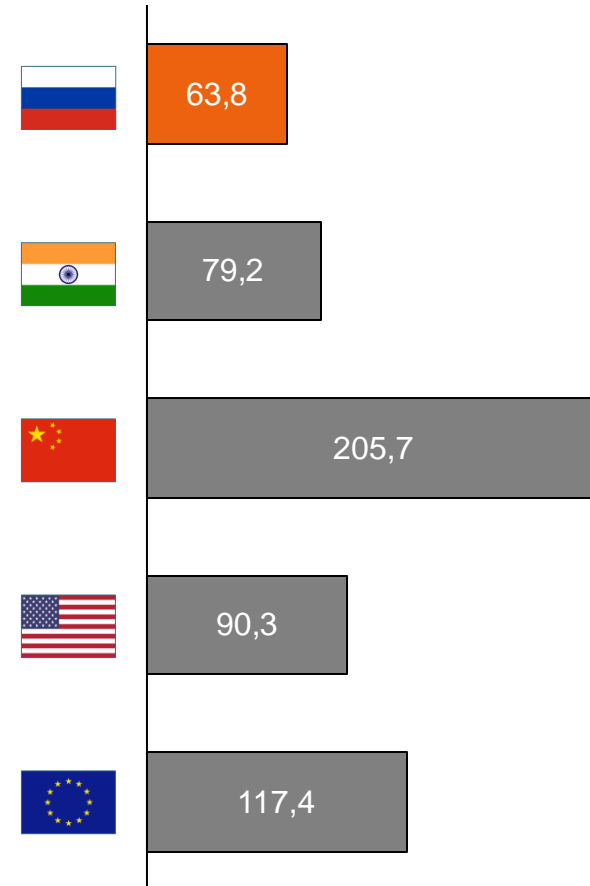


У Банка России есть резервы для проведения стимулирующей денежно-кредитной политики

Динамика ЗВР и денежной массы*



Отношение денежной массы к ВВП



* ЗВР – золото-валютные резервы; денежная масса – агрегат M2.

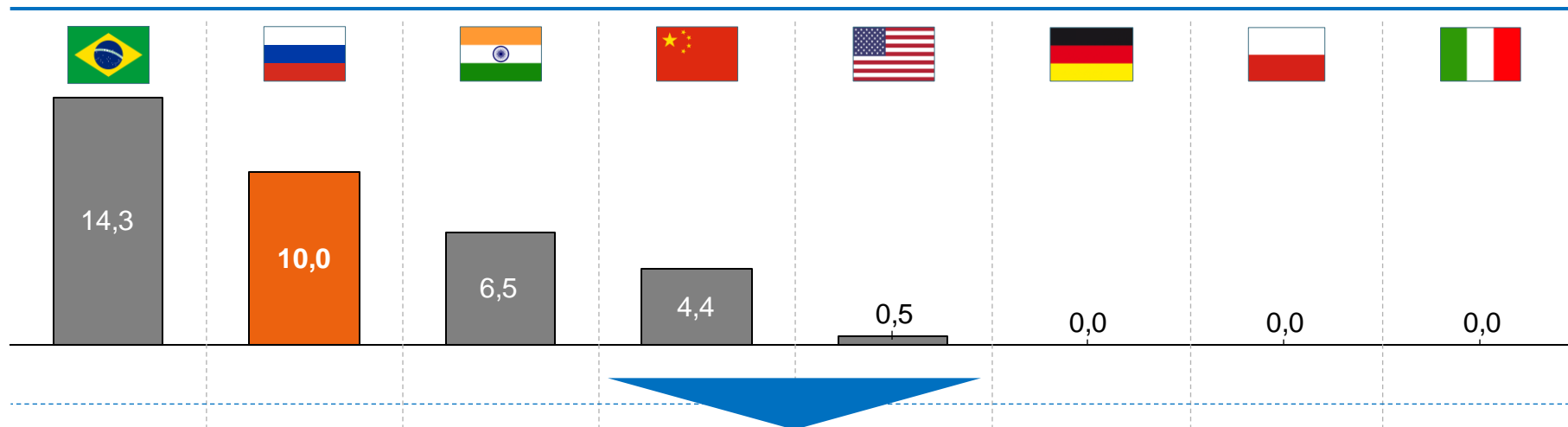
Источник: данные Банка России по состоянию на 31 декабря соответствующего года

** Оптимальный объем ЗВР – рассчитан по критерию Редди по данным Минфина России и Банка России за 2015 г.

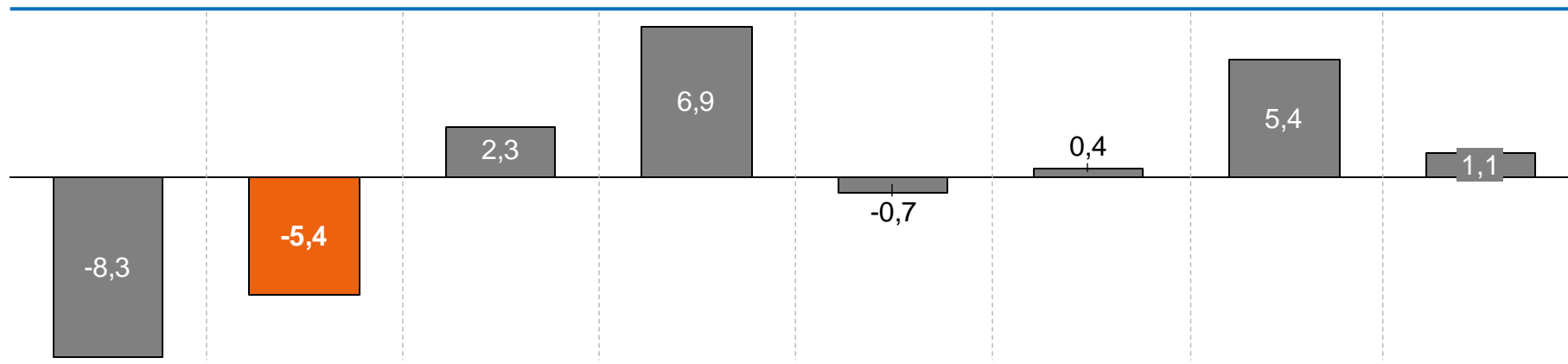


Высокие процентные ставки препятствуют развитию промышленности

Ключевая ставка в странах мира



Индекс промышленного производства в обрабатывающих секторах

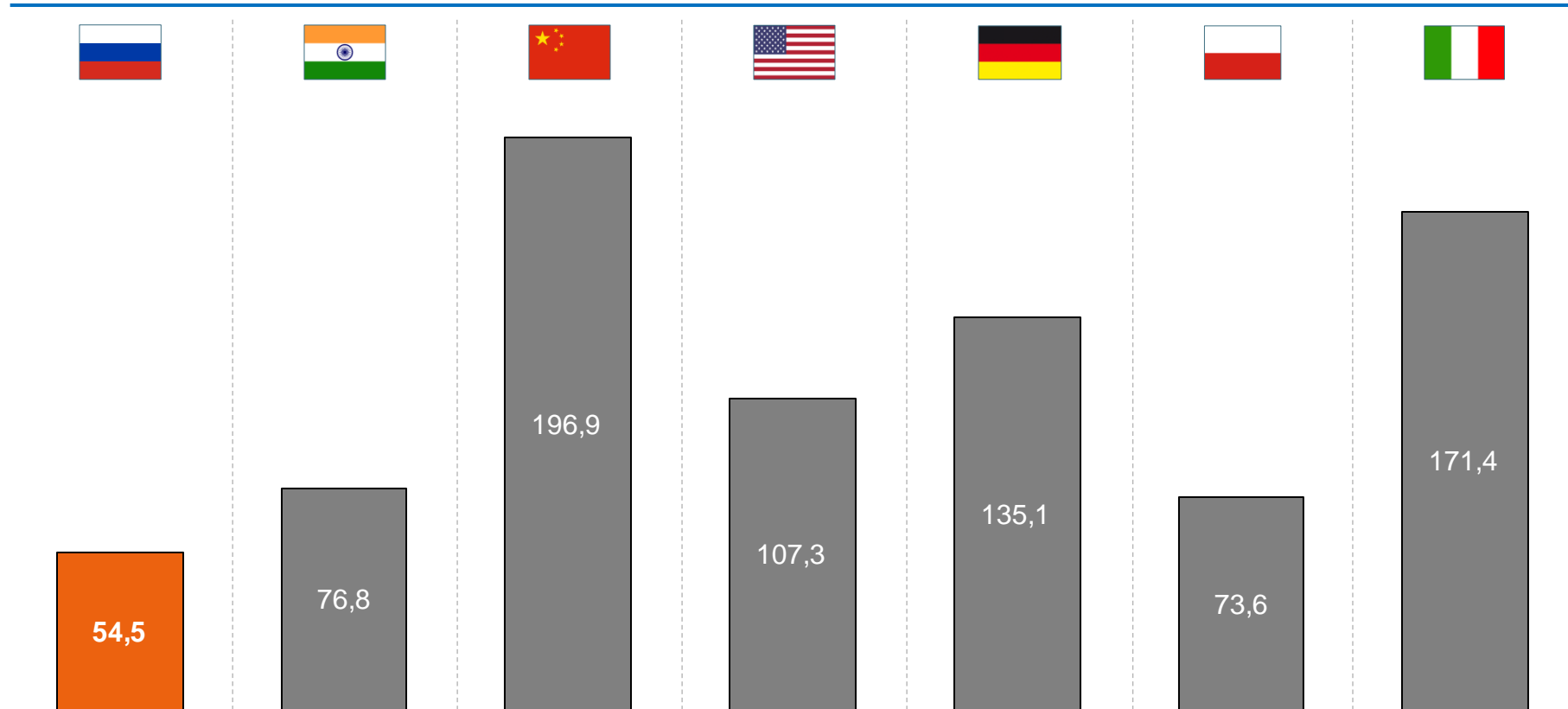


Источник: данные Центральных банков стран; Росстат, Бразильский институт географии и статистики, Национальное бюро статистики Китая, Министерство статистики Индии, Евростат, Бюро экономического анализа США.



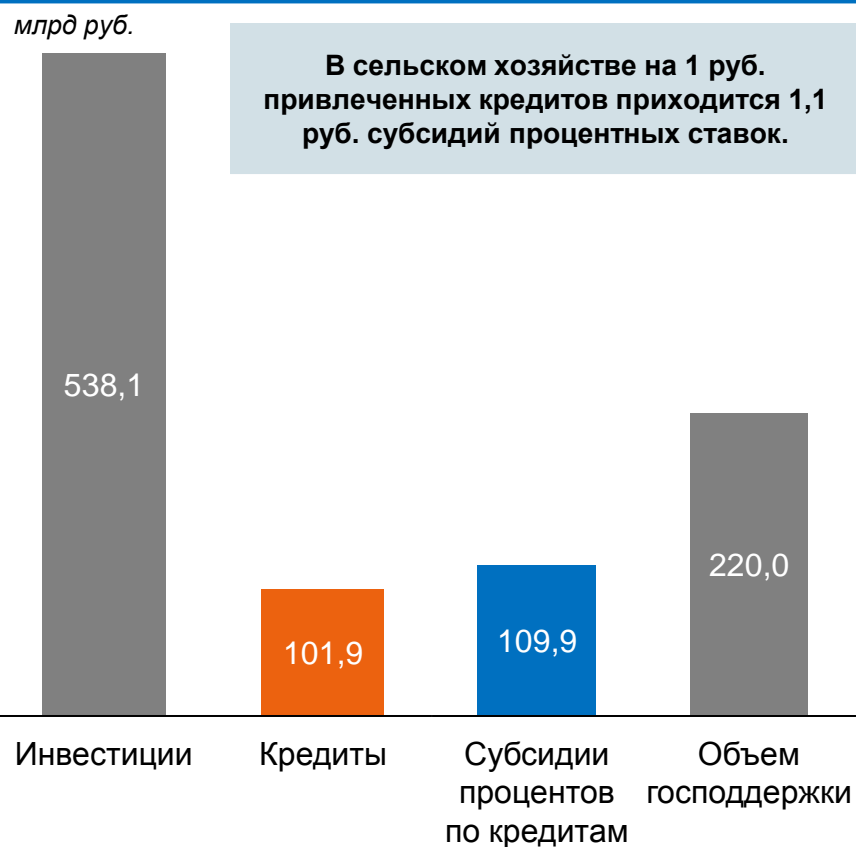
Уровень кредитования существенно ниже, чем в других странах

Соотношение кредитов и ВВП

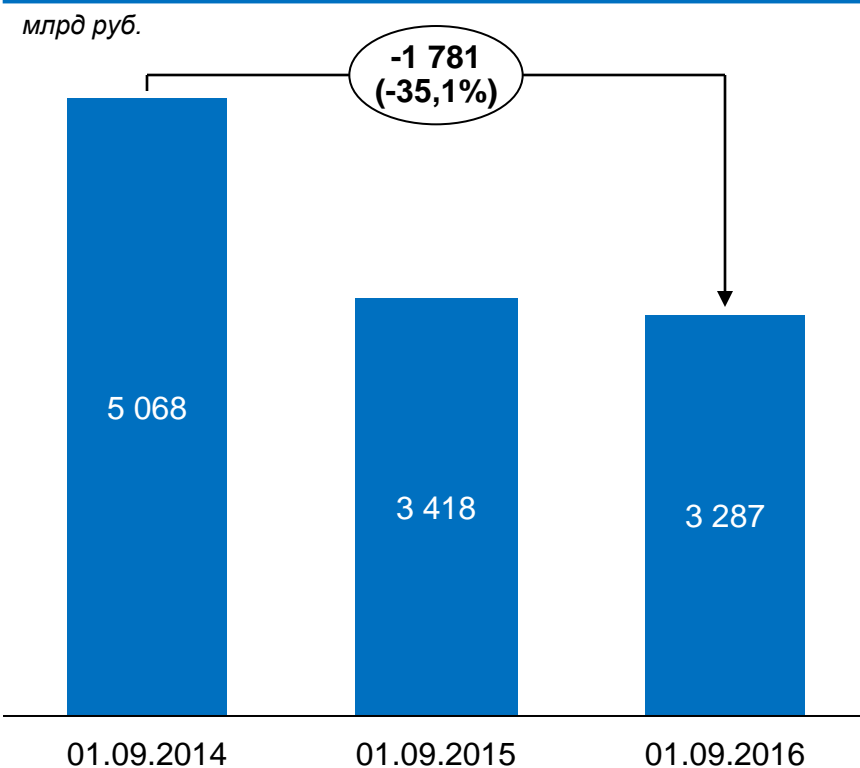


Больше всех от проводимой монетарной политики пострадал агропромышленный комплекс, а также малый и средний бизнес

Соотношение инвестиций и кредитов в сельском хозяйстве

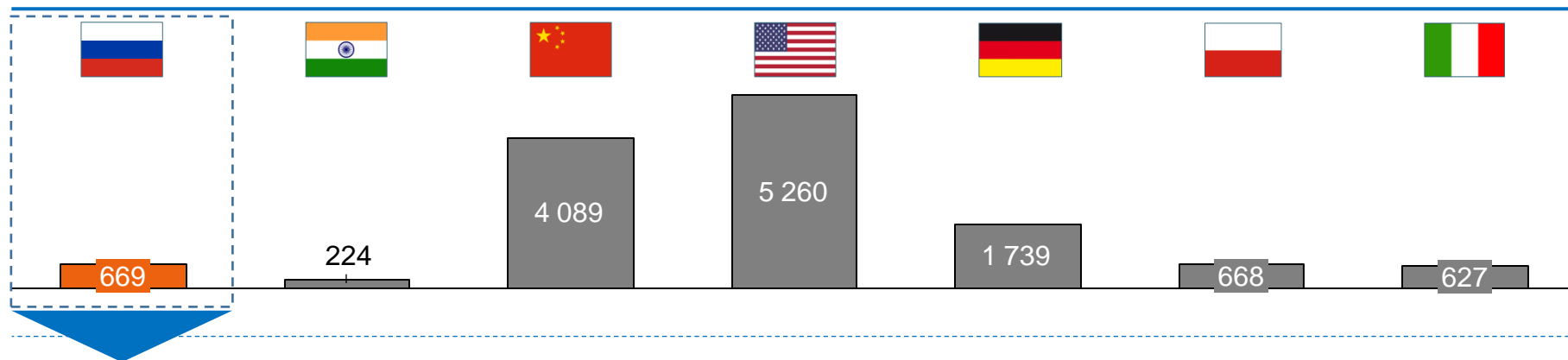


Объем кредитов, предоставленных субъектам МСП*

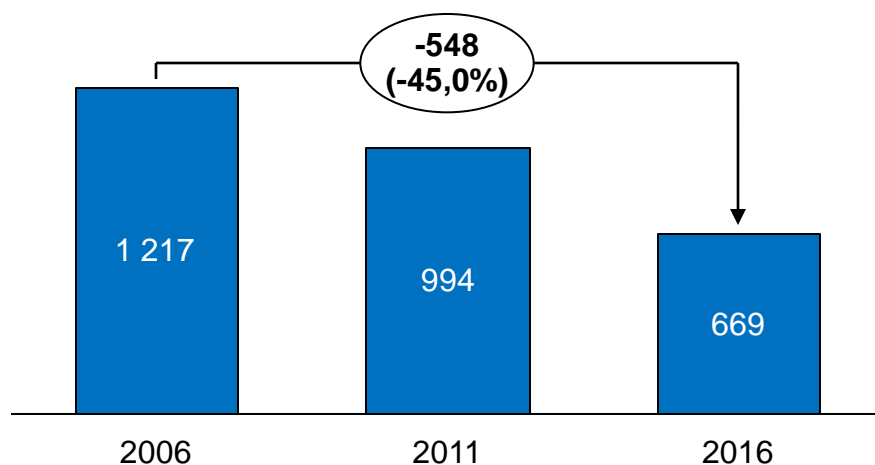


Необходимость сокращения численности банков в России непонятна

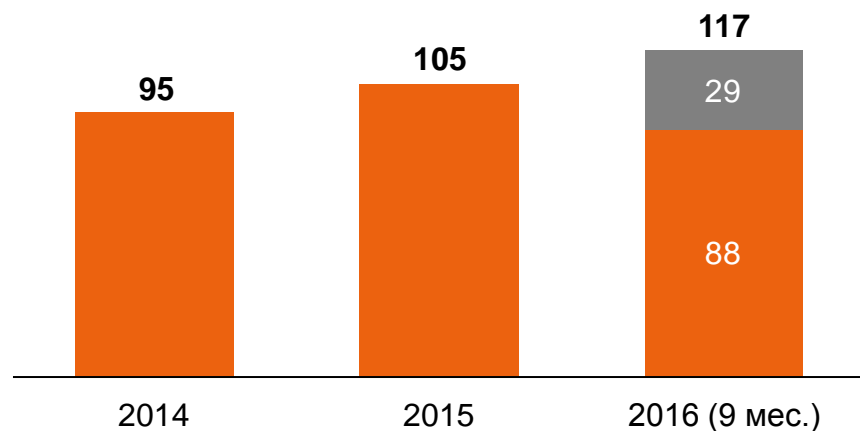
Число банковских организаций



Динамика численности банков в России

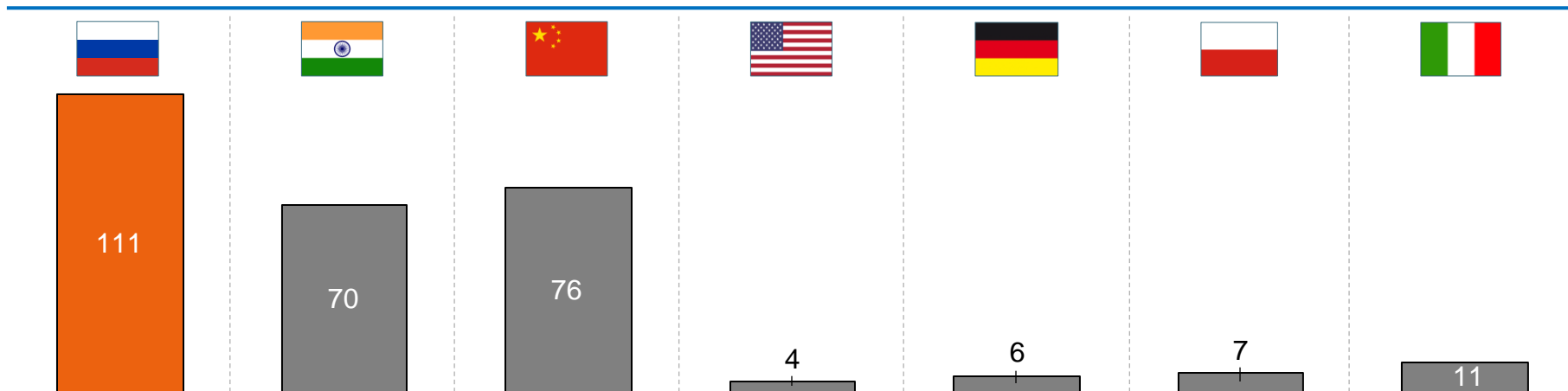


Количество отозванных лицензий в 2014-2016 гг.



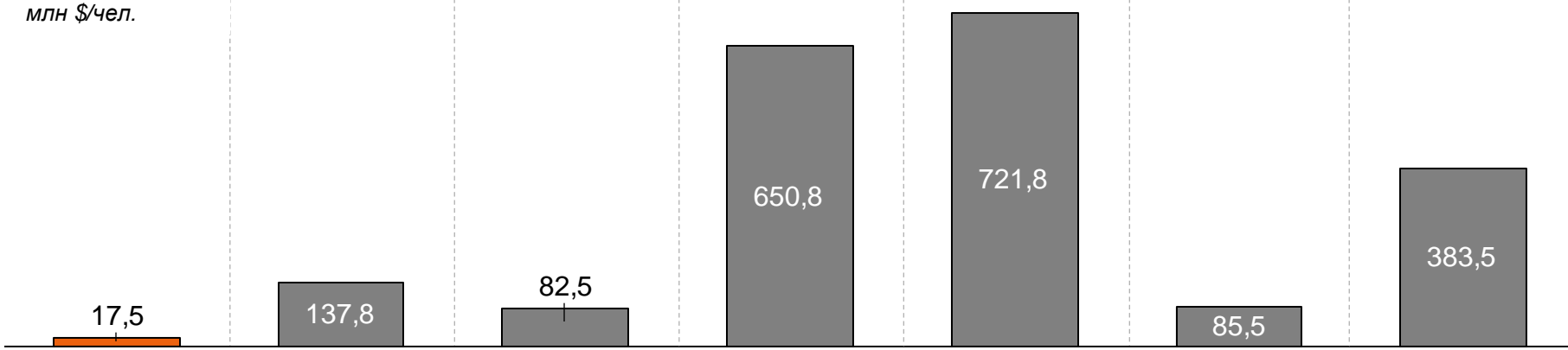
Количество проверяющих со стороны Банка России превышает все разумные нормы

Число сотрудников ЦБ на 1 банк



Активов банковского сектора на 1 сотрудника ЦБ

млн \$/чел.



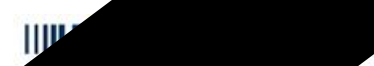
Данные Централных банков стран

*Данные по отзыву лицензий по итогам 2014 и 2015 гг., а также на 1 сентября 2016 г.



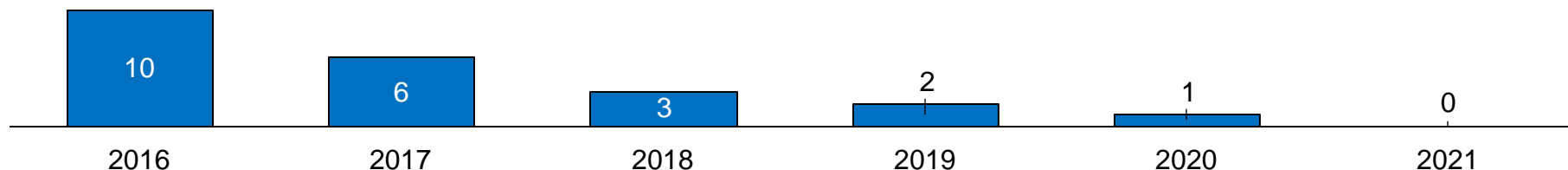
Торгово-промышленная палата
Российской Федерации
В интересах бизнеса, во благо России

В 2016 году отозвано 88 лицензий как у мелких и средних банков, так и у крупных банков



Рекомендации

1. Приоритет работы Банка России должен заключаться не в таргетировании инфляции, а **в стимулировании экономического развития и роста производства.**
2. Обеспечить реальный сектор доступным кредитованием за счет постепенного **снижения ключевой ставки с текущих 10% до 0% в 2021 г.**



3. **Установить судебный порядок отзыва банковских лицензий**, сфокусироваться на повышении качества работы банка
4. Обеспечить **доступ малых и средних банков** к системе рефинансирования Банком России и другим формам господдержки
5. Сократить объем ЗВР. **Освободившиеся средства направить на развитие экономики.**
6. Выделить **категорию промышленных банков**, для которых необходимо снизить требования по начислению резервов при условии ограничений операций с населением
7. Отказаться или **смягчить валютный контроль** при осуществлении предприятиями экспортных операций.

* Данные Банка России в текущих ценах

**Расчет по данным Банка России в ценах 2010 г.

***в общем объеме кредитов нефинансовым организациям

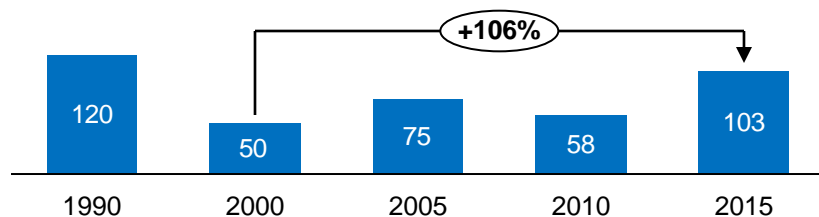




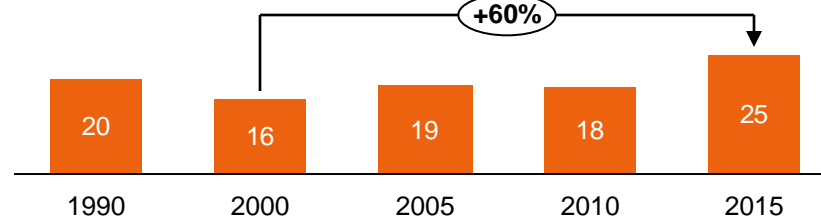
Последние 15 лет АПК показывает качественное развитие, потенциал все еще значителен

Продуктивность основных фондов в АПК показывает положительную динамику

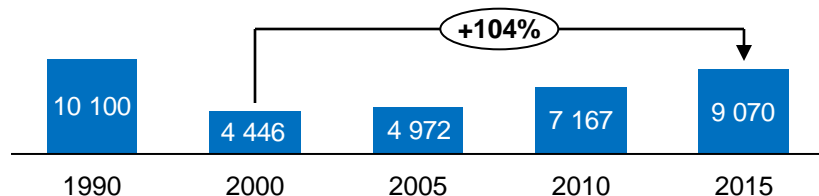
Сбор зерновых, млн т*



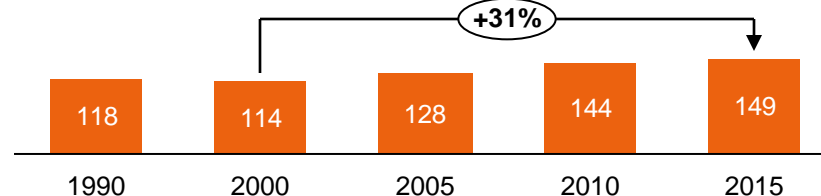
Урожайность зерновых, ц/га



Производство мяса, тыс. т

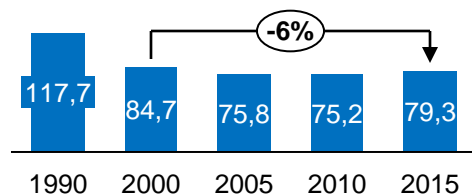


Привес скота в расчете на 1 голову КРС, кг/год

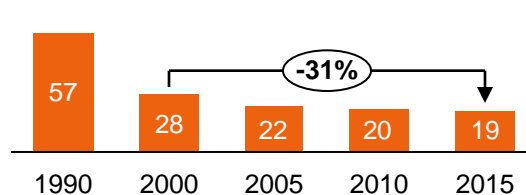


Сокращением основных фондов сформирован значительный потенциал развития АПК в России

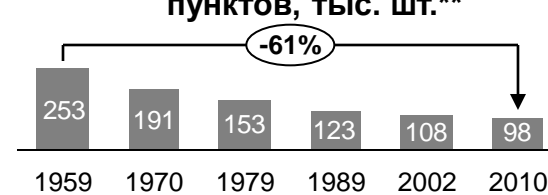
Земельные ресурсы, млн га



Поголовье КРС, млн голов



Количество сельских населенных пунктов, тыс. шт.**



Источники: Росстат, «СССР и страны мира в цифрах», Минсельхоз России

* Здесь и далее данные за 1990 г. приведены по РСФСР

** Количество населенных пунктов с численностью населения больше 10 человек

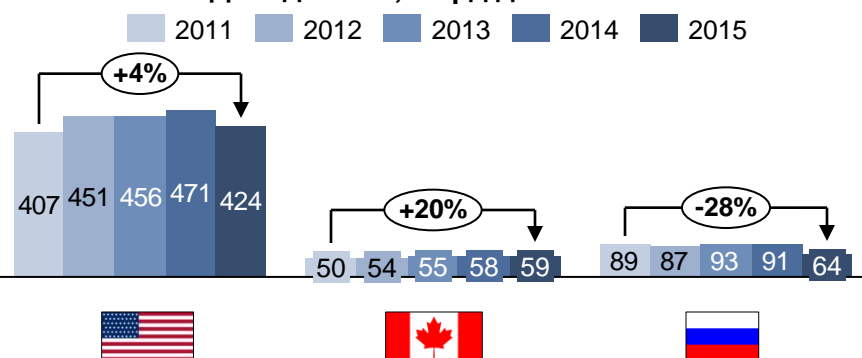


Торгово-промышленная палата
Российской Федерации
В интересах бизнеса, во благо России

Ключом к решению проблем АПК является повышение рентабельности проданной продукции

Доходы российского АПК имеют значительный потенциал к росту

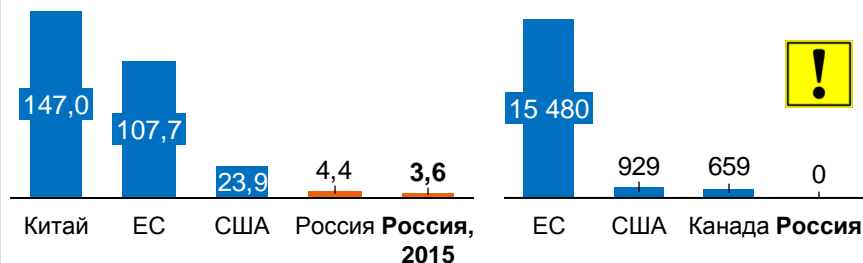
Доходы АПК, млрд долл. США



Текущая модель внешнеторговой политики в АПК имеет дискриминационный характер

Разрешенный уровень господдержки с/х в ВТО, млрд долл.

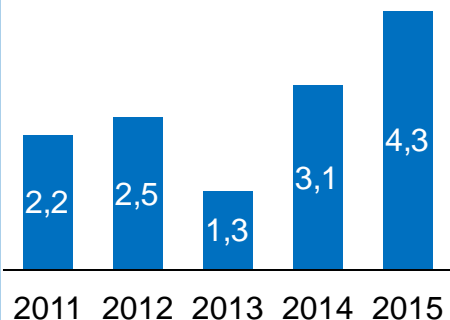
Разрешенный уровень господдержки экспорта в ВТО, млн долл.



Рентабельность продаж продукции сельского хозяйства находится на критически низких уровнях

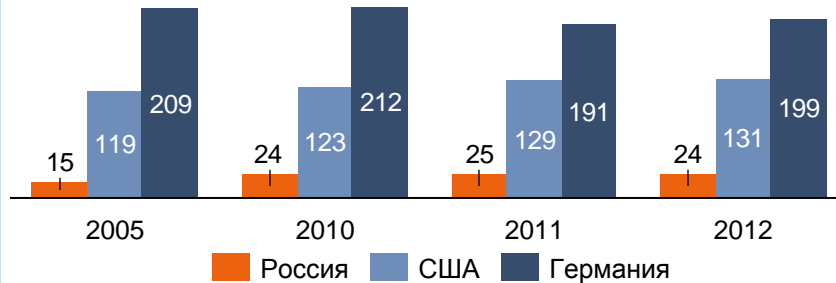
Низкая рентабельность свидетельствует о необходимости поддержки сбыта:

- протекционизм
- стимулирование экспорта



Повышение технологичности АПК и качества продукции могут оказать позитивное влияние на рентабельность отрасли

Внесение удобрений, кг/га

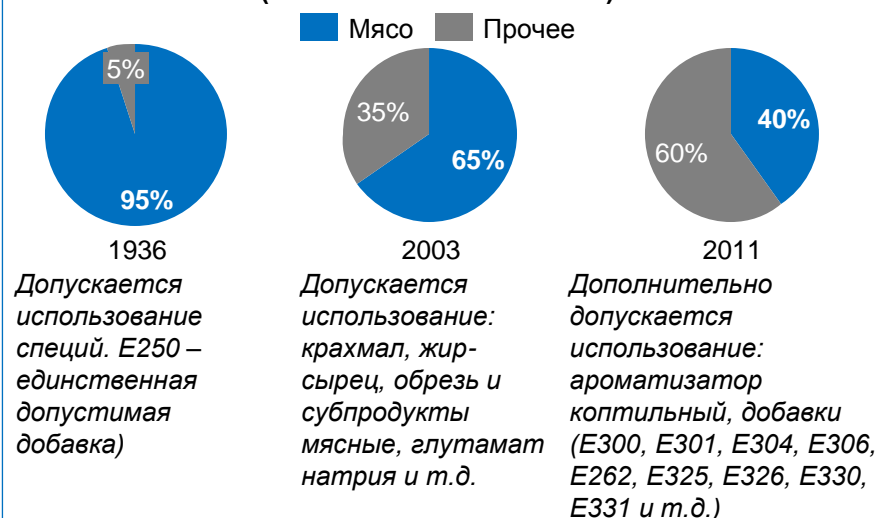


Качество отечественной продукции является основным стратегическим конкурентным преимуществом АПК на глобальном рынке

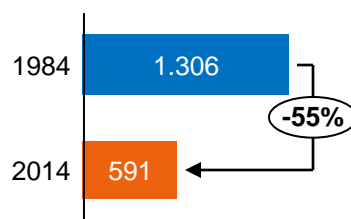
Необходимо повышать требования и надзор за качеством конечной продукции



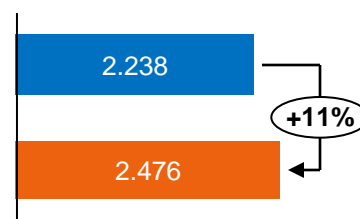
Содержание мяса в вареных колбасных изделиях (в соответствии с ГОСТ)



Поголовье (КРС, скот и птица), млн голов



Производство колбасных изделий, тыс. т



Источники: Росстат

* – расчет по данным Росстата о населении и потреблении молока на душу населения

** – производство поголовья на средний надой молока на голову. E250 – нитрит натрия

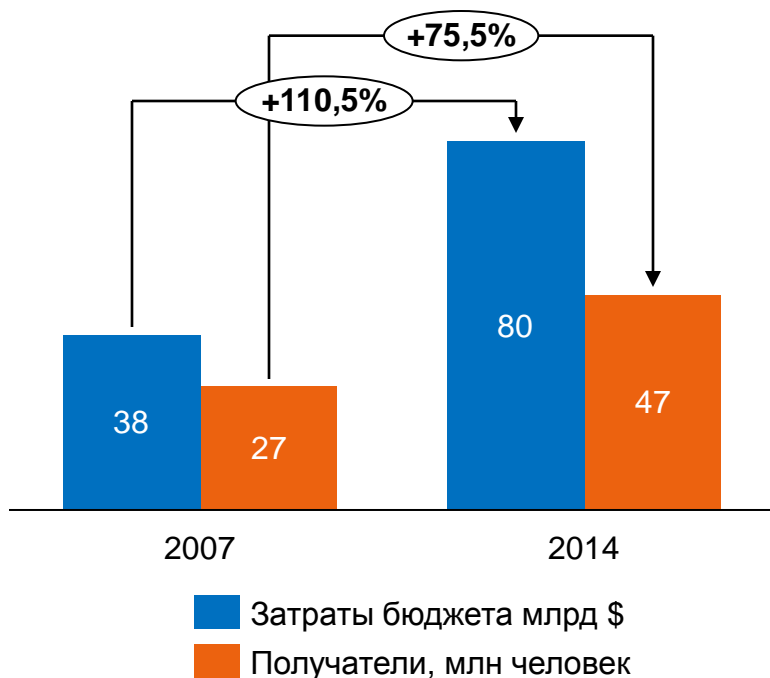


Торгово-промышленная палата
Российской Федерации
В интересах бизнеса, во благо России

Введение продовольственных карточек позволит повысить качество жизни населения и эффективность государственной поддержки АПК

Введение продовольственных карточек простимулирует спрос на продукцию АПК

Опыт США (Food stamps)

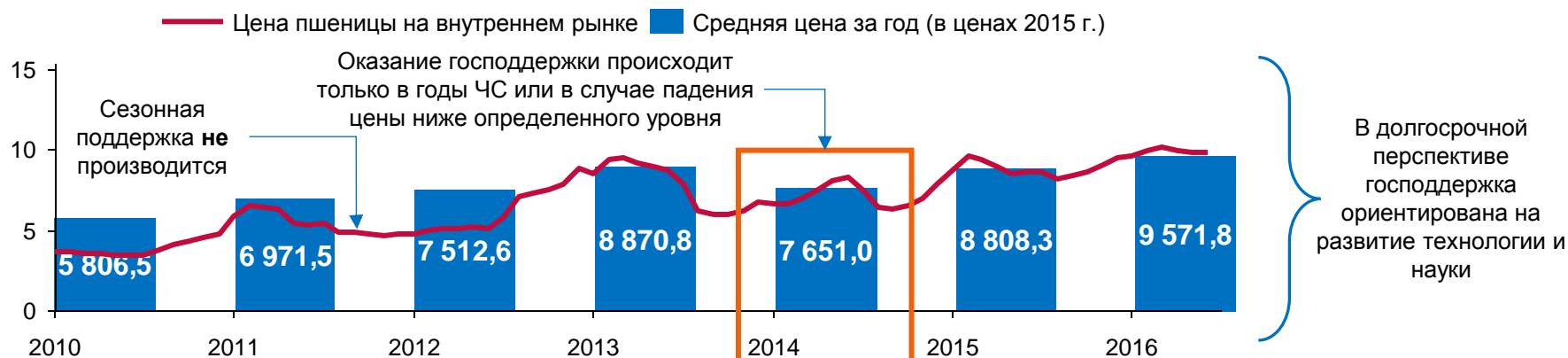


Перспективы в России

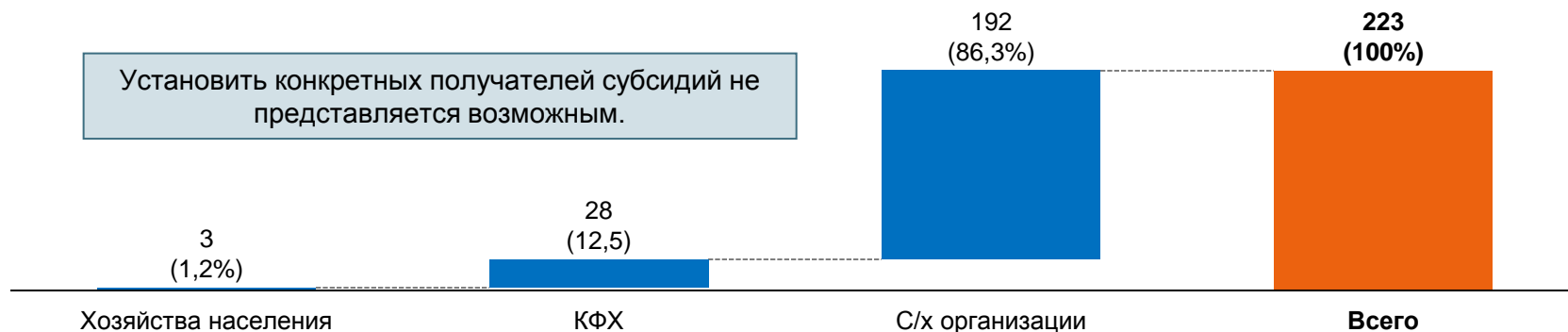


Повышение рентабельности АПК может быть обеспечено за счет страхования от неурожая и ЧС и повышения прозрачности распределения господдержки

Изменить принципы предоставления господдержки



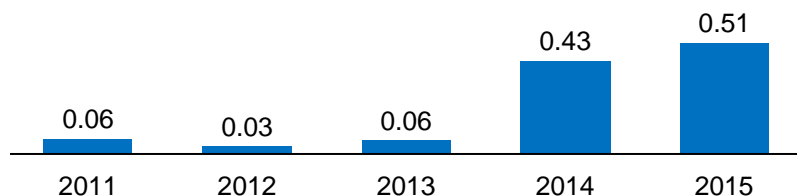
Повысить прозрачность распределения субсидий



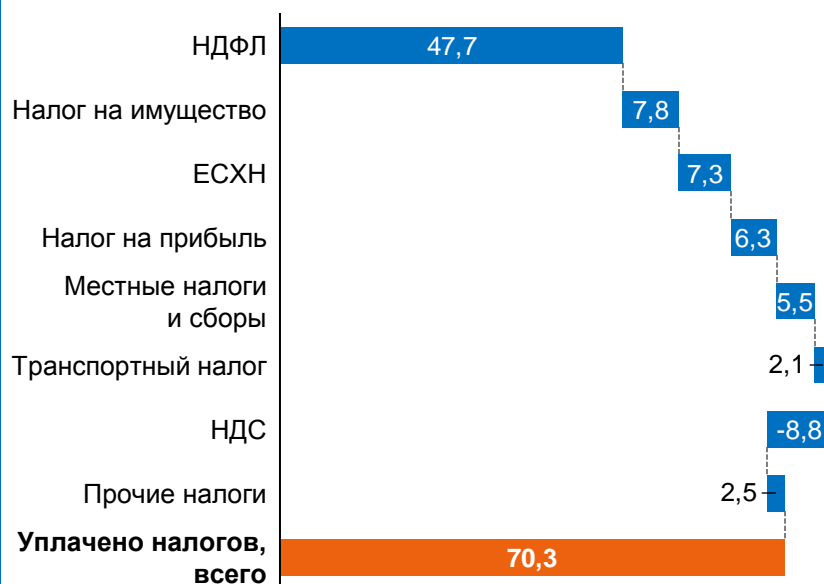
Упрощение налогового учета возможно реализовать за счет замены всех налогов на ЕСХН

Доля АПК в налоговых доходах бюджета незначительна

Доля АПК в налоговых поступлениях, %

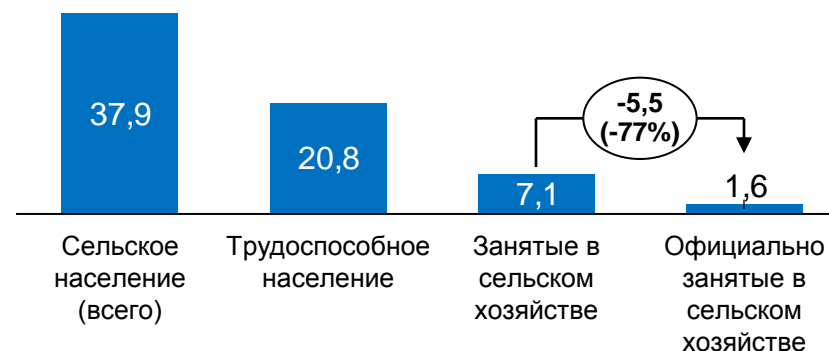


Налоги, уплаченные АПК в 2015 г., млрд руб.



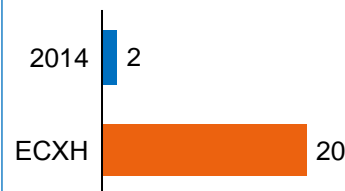
Необходимо упростить учет и отчетность предприятий АПК за счет перевода на ЕСХН

Занятость сельского населения, млн чел.



ЕСХН заменяет **все** налоги и социальные отчисления и включает разрешение на торговую деятельность на специализированных площадках

Занятость, млн чел.



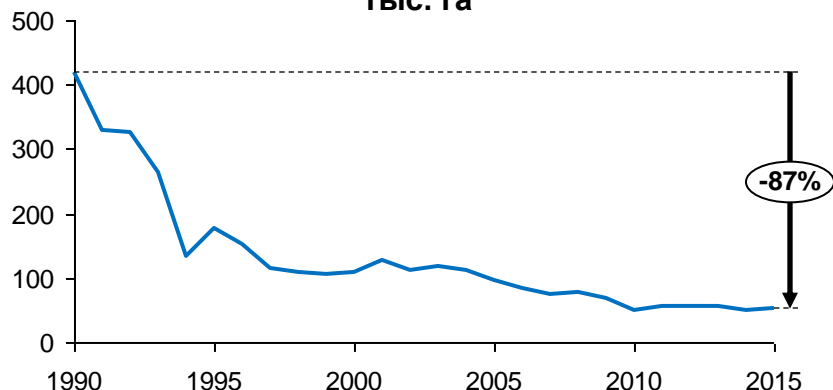
Эффект для бюджета, млрд руб.



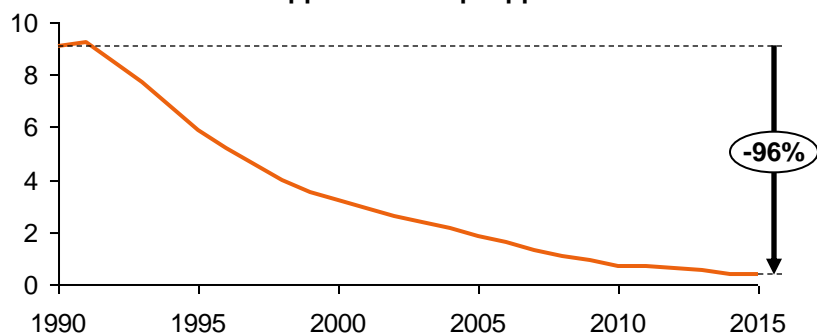
Качественное развитие АПК может быть обеспечено за счет реализации стратегических национальных проектов: например, восстановление льняного комплекса, развитие мелиорации и др.

Льняной комплекс России значительно сократился относительно уровней 1990-х гг.

Динамика посевных площадей льна-долгунца, тыс. га

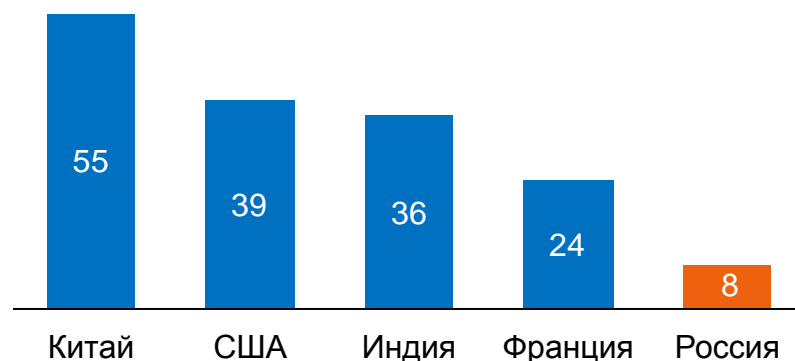


Динамика парка льноуборочных комбайнов, тыс. ед. на конец года

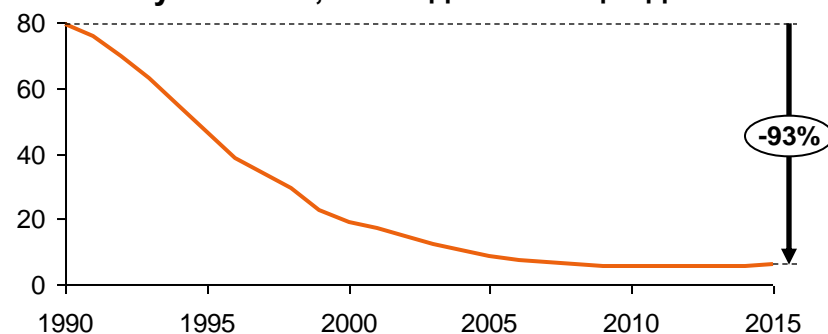


Развитие мелиорированных земель – это один из приоритетов госполитики в зарубежных странах, в России их доля крайне мала

Доля мелиорированных земель в общей пашне, %*



Динамика парка дождевальных и поливных установок, тыс. ед. на конец года



Источник: Росстат, Федеральная целевая программа «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2020 годы»

* Данные Минсельхоза России; сумма орошаемых и осушенных площадей к общей посевной площади.

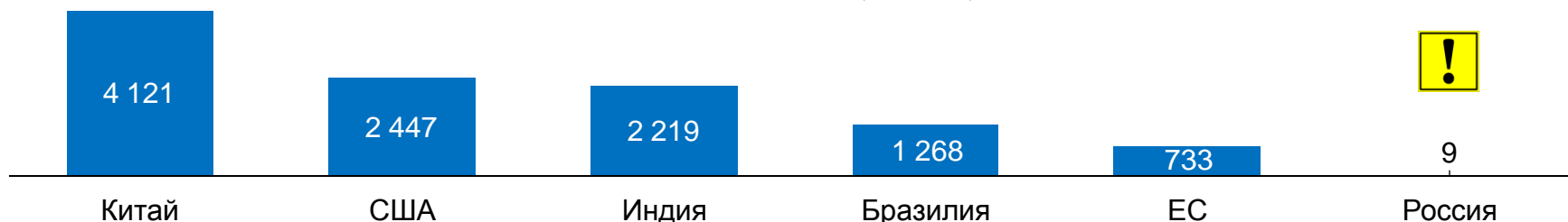


Торгово-промышленная палата
Российской Федерации
В интересах бизнеса, во благо России

Повышение наукоемкости АПК позволит снизить зависимость от поставок импортного сырья

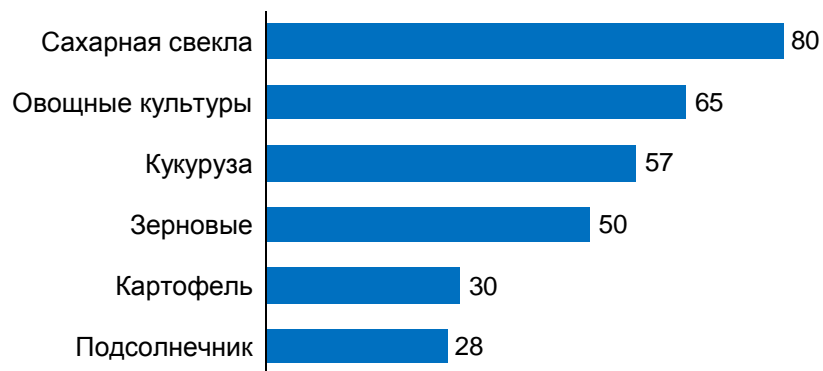
Решение задач по продовольственному обеспечению населения требует значительных инвестиций в исследования и разработки

Инвестиции в НИОКР в АПК, 2014 г., млн долл.



Зависимость российского АПК от импортных поставок является довольно высокой

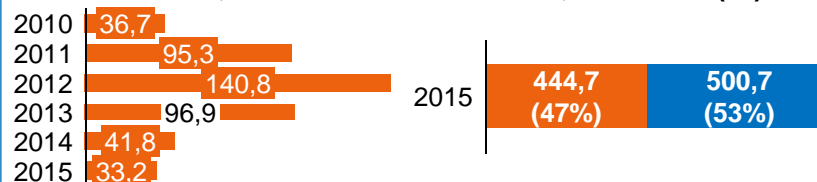
Доля импорта семян некоторых культур, %



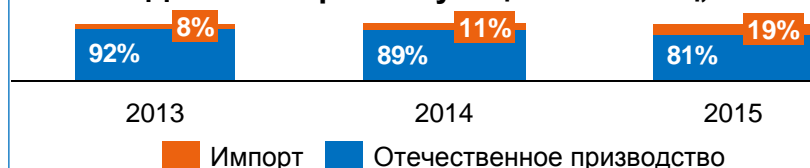
Зависимость российского АПК от импортного племенного скота и птицы усиливается

Импорт племенного КРС, шт.

Поголовье племенного КРС, тыс. шт. (%)

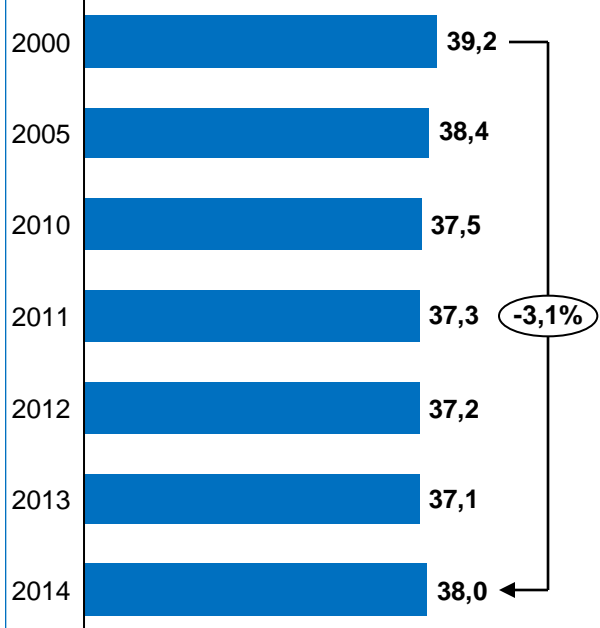


Доля импорта инкубационных яиц, %

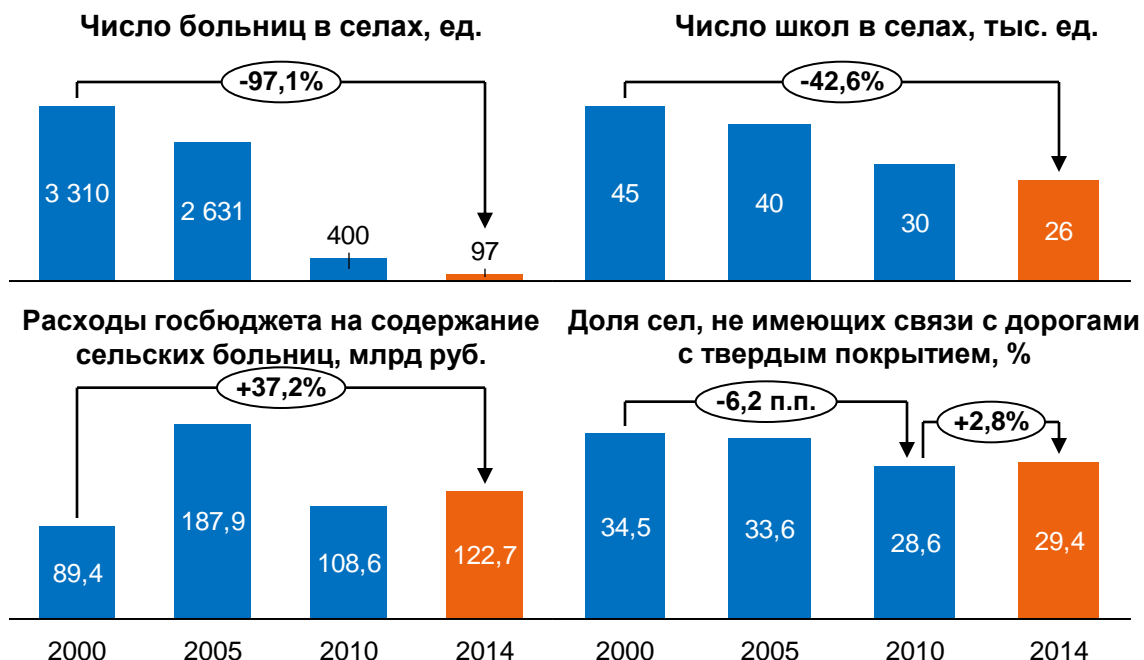


Ухудшение состояния инфраструктуры села снижает привлекательность сельского хозяйства для ведения экономической деятельности

Численность сельского населения сокращается



Доступность социальной инфраструктуры сокращается более высокими темпами

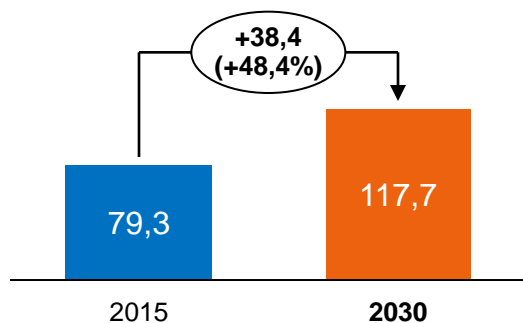


Численность сельского населения сокращается более низкими темпами, чем количество объектов социальной инфраструктуры. Необходимо стремиться к выравниванию условий жизни в городе и на селе.

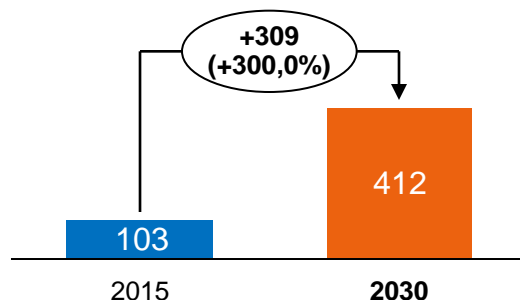
Российский АПК обладает значительным потенциалом развития: доход аграриев может вырасти в 4,6 раза; при этом он в 2 раза превысит доход добывающего сектора

Изменения ключевых показателей деятельности АПК за счет предлагаемых мер господдержки

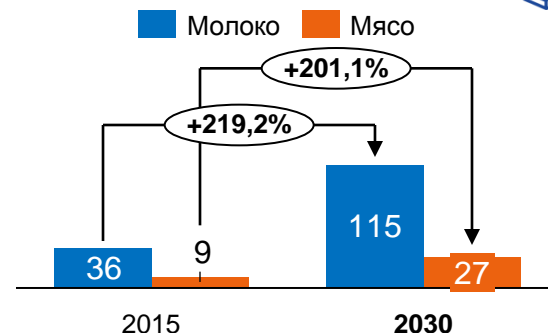
Земельные ресурсы, млн га



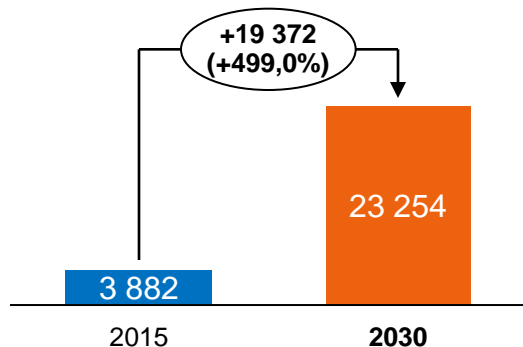
Производство в растениеводстве, млн т



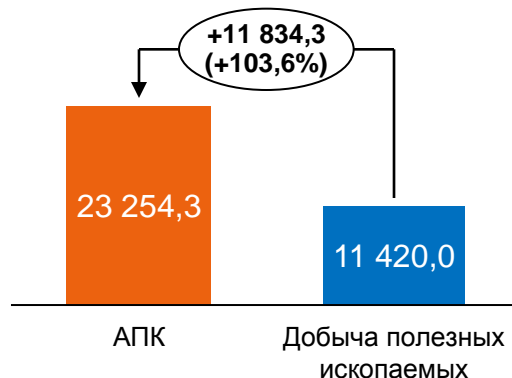
Производство в животноводстве, млн т



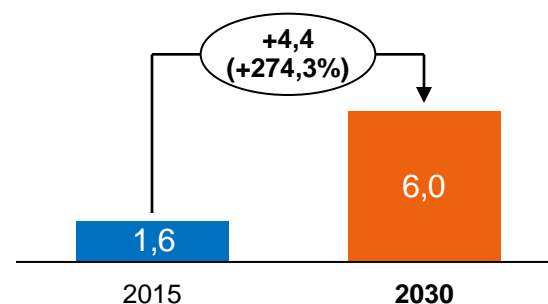
Потенциал роста доходов АПК, млрд руб.



Доходы АПК и добывающего сектора, млрд руб.



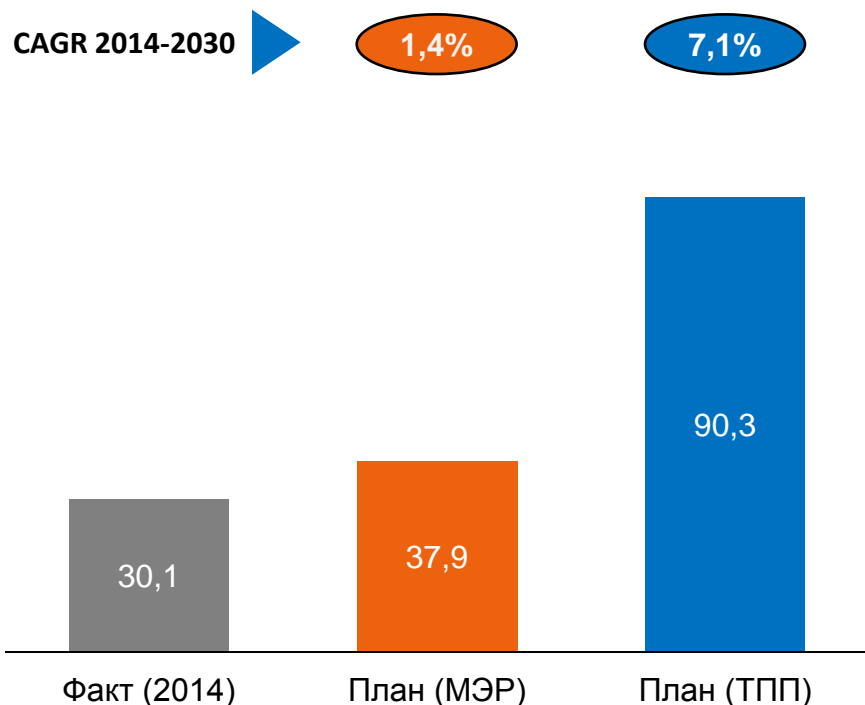
Количество занятых, млн чел.



Комплексная реализация указанных рекомендаций обеспечит промышленный рост страны в долгосрочной перспективе

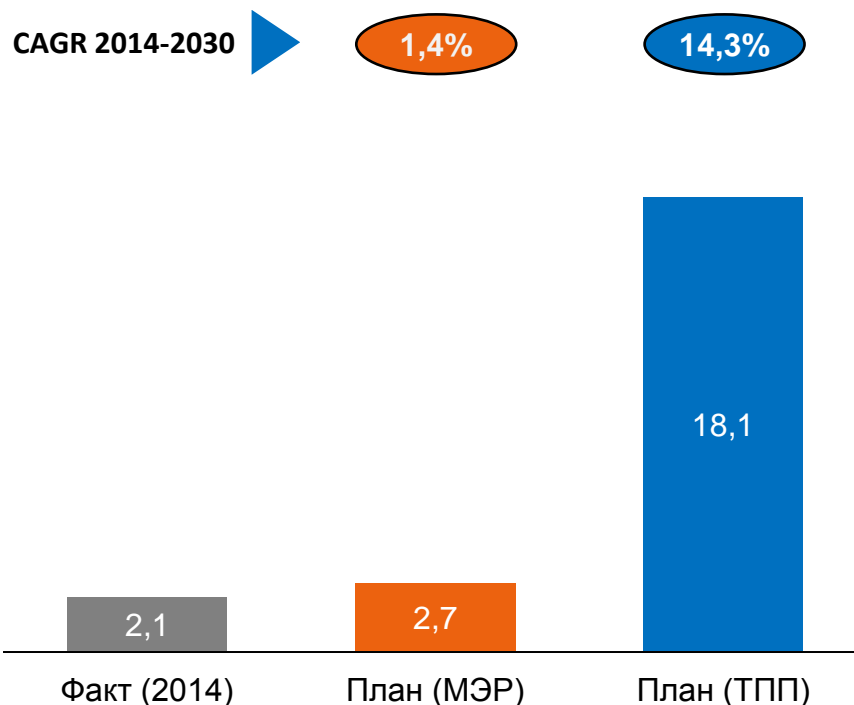
Объем производства обрабатывающих секторов

трлн руб.



Объем экспорта обрабатывающих секторов

трлн руб.



Реализация предлагаемой политики улучшит социальный климат и упрочит положение России на мировой арене



Повышение привлекательности
промышленного производства в
России



Текущая модель развития промышленности
– это «новая нормальность» и 20 лет
стагнации.

Предлагаемые меры повысят
инвестиционную привлекательность
России и усилят ее позиции на мировой
арене.



Социально-экономическое развитие России возможно в основном за счет развития обрабатывающих секторов промышленности



«При худшем сценарии выход России из тяжелой экономической полосы произойдет в течение не более двух лет. Но это время обязательно должно быть наполнено нашей активностью, прежде всего, для диверсификации экономики»¹

Е.М.Примаков

¹ Из интервью Лента.ру, 14 января 2015