

Доклад
министра финансов Челябинской области
А.В. Пшеницына
на заседании Правительства области
**«О проекте областного бюджета на 2019 год
и на плановый период 2020-2021 годов»**
26 октября 2018 года

Уважаемый Борис Александрович!
Уважаемые члены Правительства!

Основная задача проекта областного бюджета на трехлетний период - инвестирование бюджетных ресурсов в ключевые направления социально-экономического развития региона.

В первую очередь это:

1. Социальная поддержка южноуральцев – не только действующие, но и дополнительные социальные меры.
2. Обозначенные в новом майском указе президента национальные проекты в здравоохранении, образовании, демографии, экологии и других отраслях.
3. А также - активное инфраструктурное развитие муниципалитетов области.

Исходя из необходимости решения этих масштабных задач, проект регионального бюджета на 2019-2021 годы сформирован на основе **целевого**, то есть максимального, **варианта прогноза** социально-экономического развития.

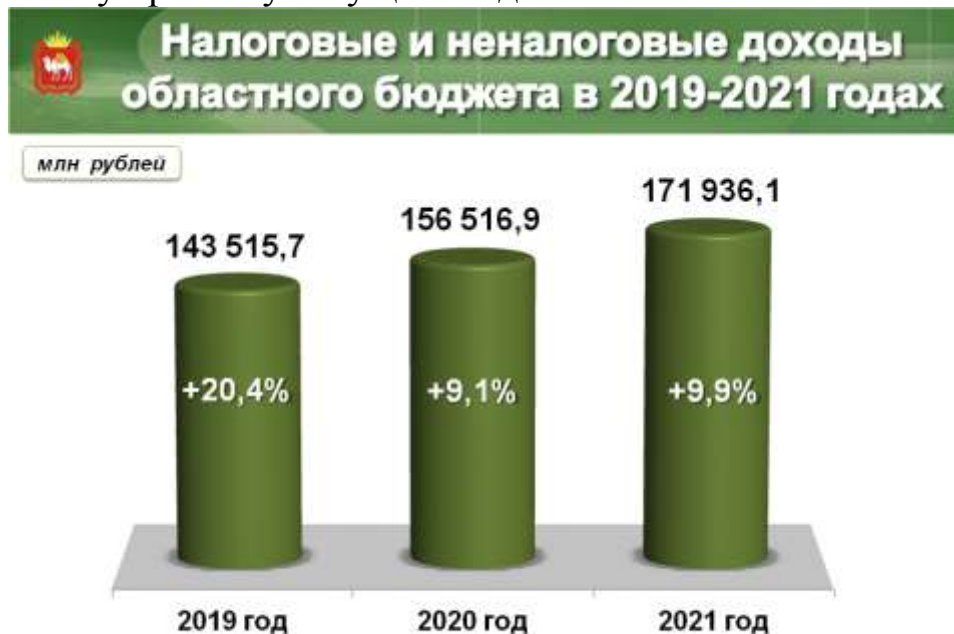
Прогноз предусматривает рост большинства основных бюджетообразующих показателей Челябинской области.

 Бюджетообразующие показатели			
ЦЕЛЕВОЙ ВАРИАНТ ПРОГНОЗА СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ			
	2019	2020	2021
	% прироста к предыдущему году		
Валовый региональный продукт	+ 4,8	+5,5	+6,1
Прибыль прибыльных организаций	+ 23,4	+11,4	+13,9
Оплата труда наемных работников	+ 5,4	+6,2	+6,6
Среднегодовая стоимость имущества	- 19,2	+6,7	+6,8

ДОХОДЫ СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ

Благодаря этому в 2019 году региональный бюджет на 86% будет формироваться за счет собственных доходов.

А именно, **налоговые и неналоговые** поступления на 2019 год запланированы в сумме **143,5 млрд рублей** с увеличением к первоначальному прогнозу текущего года на **20%**.



Как и в прошлые годы, основной объем собственных доходов областного бюджета формируют четыре источника: налоги на прибыль организаций, доходы физических лиц, имущество организаций и акцизы.

1. Практически **половина** собственных доходов – **65,3 млрд рублей** – запланирована за счет поступлений **налога на прибыль**.

2. **Налог на доходы физических лиц** обеспечит **треть** собственных поступлений. Это **46,8 млрд рублей**.

3. **Налог на имущество** даст **8%** от общего объема налоговых и неналоговых доходов или **12 млрд рублей**.

По налогу на имущество ожидается снижение поступлений в связи с **отменой с 2019 года налога на движимое имущество организаций**.

Выпадающие доходы Челябинской области мы оцениваем почти в 5 млрд рублей в 2019 году.

На сегодняшний день федеральным правительством предлагается частично скомпенсировать эти потери путем **передачи на региональный уровень дополнительных 30-ти процентов акцизов на крепкий алкоголь**. То есть региональная часть акцизов вырастет с 50 до 80% - на 1,7 млрд рублей.

Дополнительно к этому принято решение о выделении федеральной дотации в сумме 2 млрд рублей. Но это не полностью покрывает наши «убытки». Поэтому работа по компенсации продолжается.

4. Возвращаюсь к структуре доходов. Поступления по четвертому доходному источнику – **акцизам** – рассчитаны на 2019 год в сумме **10,1 млрд рублей**, это **7%** собственных доходов.



Поступление акцизов планируется со значительным ростом (32,5%). Помимо того, о чем я только что сказал, рост вызван дальнейшим переходом на распределение крепкоалкогольных акцизов пропорционально объему розничных продаж соответствующей продукции. На наш взгляд, этот принцип наиболее справедливый.

Каждый год предстоящей трехлетки доля акцизов на крепкий алкоголь, распределяемых между регионами по этому принципу, будет увеличиваться на 5 процентных пунктов, и к 2021 году составит уже 40%.

Изменения произойдут и по **акцизам на нефтепродукты**. С 2019 года будут повышены ставки, а с 2020 года - норматив зачисления данных акцизов в бюджеты регионов. На федеральном уровне объявлено, что к 2024 году норматив будет доведен до 100%. Это также даст нам дополнительные доходы. В 2019 году - почти 600 млн рублей.

ФЕДЕРАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА

Федеральные средства. Рассчитанная для Челябинской области на 2019 год сумма федеральных **трансфертов** пока составляет около **23 млрд рублей**. Это на 12% больше, чем закладывалось первоначально на текущий год.

Напомню, что эти цифры еще изменятся после второго чтения проекта федерального бюджета, в котором мы увидим дополнительное распределение средств.

В частности, известные на сегодняшний день объемы **нецелевой** финансовой помощи составляют **10,5 млрд рублей** (прирост 19%).

Целевые ресурсы на конкретные направления, планируется получить в сумме **12,4 млрд рублей**.

Новыми направлениями федеральной поддержки в 2019 году по сравнению с текущим годом станут субсидии на:

- приобретение спортивного оборудования, инвентаря и оснащение спортивных объектов;

- оборудование учреждений профобразования специальными средствами для обучения инвалидов;

- а также трансферты на переселение граждан из аварийного жилья в рамках программы развития шахтерских городов.

Дополнительные федеральные ресурсы в течение года будут традиционно включаться в областной бюджет по мере их распределения.

Федеральные средства в 2019 году

Целевые
12 417,1



млн рублей

Нецелевые
10 550,5

Новые направления федерального финансирования:

✓	Приобретение спортивного оборудования, инвентаря и оснащение спортивных объектов	77,9
✓	Оборудование учреждений профобразования специальными средствами для обучения инвалидов	18,5
✓	Переселение граждан из аварийного жилья в рамках программы развития шахтерских городов	7,7

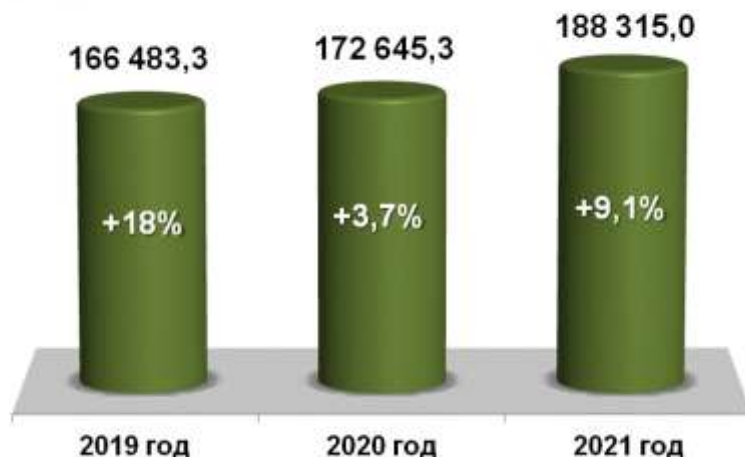
Учитывая сказанное, **общий объем доходов** областного бюджета на **2019** год рассчитан в сумме **166,5 млрд рублей** с приростом к первоначальному уровню текущего года на **18%**.

В 2020 году сумма доходов спланирована с 4-процентным приростом.

В 2021 году – с приростом еще на 9%.

Доходы областного бюджета в 2019-2021 годах

млн рублей



РАСХОДЫ

Эти ресурсы, как я говорил в начале, сконцентрированы в первую очередь на приоритетах, обозначенных президентом страны, и направленных на повышение уровня жизни граждан.

СОЦИАЛЬНЫЙ БЛОК

Доля расходов социального характера составит традиционно более 70%. Объем соответствующих расходов в следующем году **увеличится на 8 миллиардов** в сравнении с первоначальным планом текущего года, до суммы в **117,7 миллиарда рублей**.

1. Полным рублем обеспечены все решения по **оплате труда в бюджетной сфере**, в том числе в рамках президентских указов 2012 года. Расходы на эти цели рассчитаны исходя из того, что достигнутый уровень зарплат в привязке к среднемесячному в экономике будет сохранен, а также с учетом инфляции и повышения минимального размера оплаты труда до 100% прожиточного минимума. На эти цели запланировано 3,2 млрд рублей, которые будут распределяться в течение года исходя из официальных статистических данных.

В связи с этим напоминаю, что руководителям соответствующих областных министерств необходимо в ближайшее время скорректировать и продлить на следующий период все планы мероприятий, так называемые «**дорожные карты**», по развитию отраслей социальной сферы.

2. Несмотря на существенную финансовую нагрузку по решению основных задач, таких как зарплаты, подготовка саммитов ШОС и БРИКС, губернатором области принят ряд **дополнительных решений в социальной сфере**.

1) Так, в Челябинской области *сохранены меры социальной поддержки мужчинам с 60 и женщинам с 55 лет*, предоставляемые до этого в привязке к пенсионному возрасту.

А также, запланированы единовременные *выплаты южноуральцам ко Дню пожилого человека*, которые впервые включены в областной бюджет на 2019 год изначально.

2) Во-вторых, принято решение в полном объеме *проиндексировать все социальные выплаты*, установленные законодательством области, на уровень инфляции и роста жилищно-коммунальных тарифов.

3) Также сохранена практика ежегодной *индексации затрат областных и муниципальных учреждений* здравоохранения, образования, культуры и других, на прогнозируемый уровень инфляции. Это дополнительный источник для улучшения материально-технического состояния бюджетных учреждений.

4) Для техникумов и колледжей на 4,2% увеличен размер *стипендиального фонда*.

Все эти расходы финансово обеспечены на предстоящий трехлетний период.

В целом структура социальных расходов 2019 года по отраслям представлена на слайде.



ЭКОНОМИЧЕСКИЙ БЛОК

Особым приоритетом ближайших трех лет являются **вложения в инфраструктурное и экономическое развитие** Челябинской области.

Серьезную роль, как уже было сказано, в этом сыграет подготовка и проведение саммитов ШОС и БРИКС. В целом в 2019 году так называемый «бюджет развития» составит **30,7 млрд рублей** или **18% объема расходов**.

Структура расходов 2019 года по экономическим отраслям также представлена на слайде.



11

Почти 11 млрд рублей – это **капитальное строительство** объектов социальной сферы, инфраструктуры и автомобильных дорог.

В том числе по решению губернатора в 2019 году на 34% увеличен объем расходов на обновление и строительство спортивных площадок, универсальных спортзалов и тренировочных центров по всей области.

Дорожный фонд Челябинской области, который помимо строительства включает в себя ресурсы на реконструкцию, содержание, ремонт областных и муниципальных дорог, составит **12 с половиной** млрд рублей с **приростом 5%** к начальному плану на 2018 год.

В последние годы существенно увеличены вложения в **охрану окружающей среды**. В 2019 году расходы на эти цели увеличатся втрое по сравнению с 2017 годом.

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ С МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ОБРАЗОВАНИЯМИ

В отношениях с городами и районами сохранится ориентир на поддержание сбалансированности местных бюджетов, укрепление их доходной базы. В том числе для того, чтобы обеспечить реализацию приоритетных для области задач на уровне муниципальных образований.

В ближайшей перспективе продолжится практика передачи с областного уровня территориям дополнительных доходных источников в виде:

- 50% налога, взимаемого по упрощенной системе налогообложения;
- 50% налога на добычу полезных ископаемых;

- 100% государственной пошлины за услуги многофункциональных центров.

Доходы местных бюджетов в 2019 году за счет указанных источников составят 5 млрд рублей.

В целях стимулирования органов местного самоуправления к работе с резервами по доходам, в 2019 году, также, как и в текущем, планируется возвращать в местные бюджеты половину поступившей в областной бюджет суммы задолженности от НДФЛ и упрощенной системы налогообложения.

Традиционно на местный уровень в виде трансфертов в 2019-2021 годах будет передаваться почти половина всех **расходов регионального бюджета**. В 2019 году объем этих средств увеличится к первоначальному уровню текущего года **на 9%**, до **82-х млрд рублей**.

На 16% увеличится объем ресурсов, передаваемых территориям ***на решение вопросов местного значения***. В том числе по решению губернатора за счет областных средств будет полностью обеспечена программа «Реальные дела».

Особенностью 2019 года является увеличение доли нецелевой финансовой помощи в составе этих трансфертов. В совокупности с дополнительно переданными налоговыми источниками это значительно повышает возможности муниципалитетов реализовывать собственные полномочия.

Также мы продолжим контролировать состояние муниципального долга. Помимо требования согласовывать с правительством области привлечение коммерческих кредитов, с 2019 года **вводится требование о согласовании выдачи муниципальных гарантий**.

С учетом всего сказанного, **общая сумма расходов областного бюджета 2019 года составит 171,5 млрд рублей** с увеличением на **12%** к исходному уровню текущего года.



ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА

Исходя из того объема обязательств, которые предстоит обеспечить, областной бюджет на 2019 год рассчитан с дефицитом **5 миллиардов рублей**. Это, напомню, вдвое меньше первоначально запланированного размера дефицита текущего года.



В целом продолжится активная работа по оздоровлению региональных финансов, которая включает в себя меры по увеличению доходов, экономии и повышению эффективности бюджетных расходов.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Уважаемые члены правительства!

Проект бюджета создает финансовые условия для выполнения всех актуальных для региона задач на трехлетнюю перспективу и представляет собой оптимальный баланс между выполнением обязательств и сохранением долговой устойчивости региона.

Прошу поддержать представленный документ.

Спасибо!