

Доклад
министра финансов Челябинской области
А.В. Пшеницына
на заседании правительства области
«О проекте областного бюджета на 2016 год»
17 ноября 2015 года

Уважаемый Борис Александрович!
Уважаемые члены правительства!

Главный финансовый документ региона сформирован в условиях сложнопрогнозируемой экономической ситуации. Учитывая законодательные изменения на федеральном уровне, Челябинская область временно перешла на однолетний цикл бюджетного планирования.

Итак, основные задачи при формировании бюджета на 2016 год остались прежними. Это:

- сохранение бюджетной устойчивости региона;
- безусловное выполнение предусмотренных законодательством мер социальной поддержки;
- дальнейшее выполнение Указов президента;
- а также повышение качества и доступности госуслуг для жителей области.

ДОХОДЫ

Доходы запланированы в объеме **109 млрд 439,1 млн рублей**. Это на 7,7% выше первоначального уровня 2015 года.



СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ

Оценка налоговых и неналоговых поступлений, которые область зарабатывает самостоятельно, осуществлялась исходя из **консервативного варианта прогноза**

социально-экономического развития региона. Такой сдержанный подход к определению финансовых возможностей бюджета неоднократно себя оправдывал, особенно в кризисные годы, позволяя планировать расходы, не выходя за рамки реальных возможностей.

В проекте бюджета прирост **собственных налоговых и неналоговых поступлений** прогнозируется на уровне **10,4%** к первоначальному уровню текущего года в объеме **91 млрд 598,3 млн рублей**. Эти средства обеспечат более **80%** всех доходов региона.

Как и в прошлые годы, основную долю **собственных налоговых и неналоговых доходов** – 89,1% – составит поступление четырех налогов, структура которых практически не изменилась. Так:

– **налог на доходы физических лиц** составит 38% в объеме собственных поступлений;

– **налог на прибыль** – 31%;

– **налог на имущество организаций** – 14,5%;

– и **акцизы** – 5,7%.

Продолжат влиять на доходную базу и **возвраты налога на прибыль**. Учитывая стабильно высокий уровень переплаты по данному налогу в 2015 году при планировании доходов на следующий год учтены прогнозируемые возвраты в сумме порядка **4,5 млрд рублей**.

ФЕДЕРАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА

Шестая часть доходов бюджета – это **федеральные средства**. Они учтены в объеме **17 млрд 840,7 млн рублей**, что на **4%** меньше первоначальной суммы 2015 года.



Незначительно уменьшилась нецелевая финансовая помощь – **дотации**, которые в будущем году составят **8 млрд 103,3 млн рублей**.

Первоначально распределенный объем **целевых средств** составит **9 млрд 212,1 млн рублей**. Небольшое снижение общего объема поступлений **на 1,5%** обусловлено отсутствием в составе первоначального распределения отдельных направлений финансовой помощи.

В числе **новых направлений федерального финансирования** – проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи и поэтапное внедрение Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне».

В течение 2016 года продолжится дополнительное распределение федеральных средств, которые по мере поступления будут учитываться в бюджете, как и в предыдущие годы.

Чтобы сохранить уровень господдержки, органам исполнительной власти необходимо организовать работу с федеральными ведомствами по обоснованию потребности в дополнительном финансировании. А уже выделенные средства нужно освоить максимально эффективно, добившись конкретных результатов, которые будут закреплены в соглашениях с федеральным центром. В противном случае, часть господдержки придется вернуть в федеральный бюджет.

РАСХОДЫ

В непростой экономической ситуации формирование расходной части бюджета основывалось на необходимости сдерживания **темпов роста расходов**, в первую очередь, за счет повышения их эффективности. Главным инструментом решения этой задачи выступают программно-целевые методы планирования.

Так впервые бюджет Челябинской области сформирован по программному принципу – 83% расходов на будущий год запланировано в рамках госпрограмм, которые ориентируются на конкретные целевые показатели. В тоже время в практике формирования госпрограмм сохраняются недостатки:

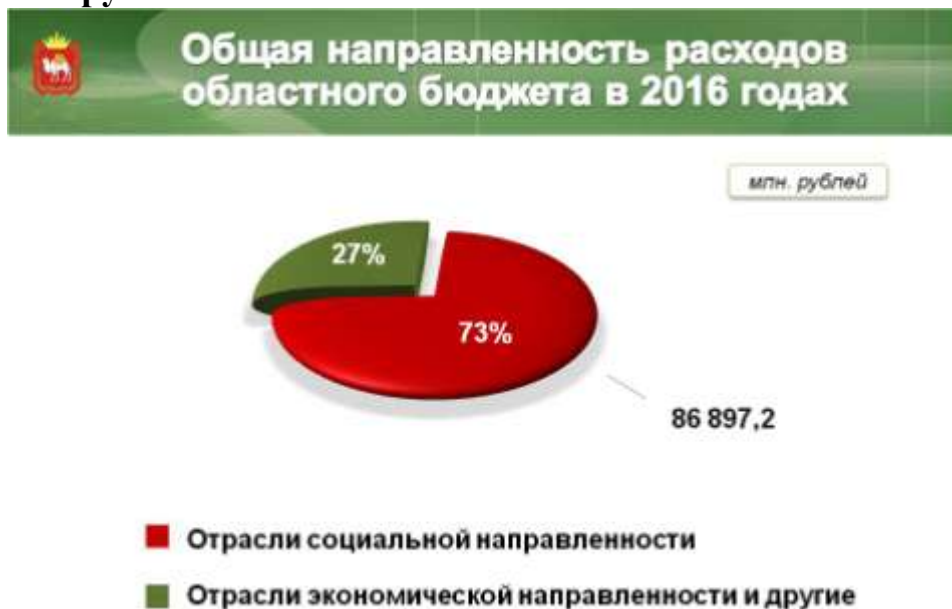
– во-первых, отсутствует в некоторых случаях взаимосвязь между индикативными показателями и объемами бюджетных ассигнований.

– во-вторых, существует субъективный подход к определению отдельных индикаторов, когда министерства и ведомства устанавливают удобные для себя показатели, среди них заведомо ориентированные на достижение и перевыполнение, не зависимо от хода реализации программ.



Общий объем расходов в будущем году запланирован на уровне **118 млрд 157,8 млн рублей** с увеличением на **4,2%** к первоначальному плану текущего года. При этом выделение средств на те или иные нужды обусловлено текущими финансовыми возможностями бюджета, а также приоритетами, которые определили для себя министерства и ведомства, решая основные задачи своей отрасли.

В целом, областной бюджет сохранит свою социальную направленность. Доля **социальных расходов** в следующем году, как и в текущем, составит **73%** или **86 млрд 897,2 млн рублей**.



1. На реализацию **социальной политики** области будет направлено **26 млрд 190,2 млн рублей**, что практически на уровне первоначального плана текущего года.

При расчете расходов учтены фактическое число получателей мер соцподдержки, а также индексация в установленных законодательством случаях денежных выплат гражданам.

Все **дополнительно установленные** на уровне области льготы и выплаты **сохранены**.

2. На финансирование образования в 2016 году предусмотрено 33 млрд 10 млн рублей.

В том числе запланирована индексация **стипендиального фонда** областных учебных заведений среднего и высшего профобразования. Аналогично федеральной схеме она будет производиться с 1 сентября на 7%.

3. Средства на развитие **здравоохранения** запланированы в объеме **24 млрд 930,6 млн рублей** с **приростом 6,2%** к плану текущего года.

Страховые взносы на обязательное медицинское страхование безработных жителей области предусмотрены на уровне, установленном федеральным законодательством исходя из численности неработающего населения и установленного страхового тарифа.

Расходы областного бюджета социальной направленности в 2016 году



4. Почти на 17% к первоначальному уровню текущего года вырастут расходы **в сфере культуры**. Их объем составит 941 млн рублей.

5. Расходы на **развитие спорта** запланированы в сумме 1 млрд 825,5 млн рублей, что почти на 7% больше первоначальных расходов текущего года без учета разового прошлогоднего финансирования международных соревнований.

6. Расходы экономического характера предусмотрены в сумме 14 млрд 884,1 млн рублей.

Средства сконцентрированы на таких направлениях как:

- **сельское хозяйство** – 1 млрд 941,4 млн рублей;
- **жилищно-коммунальное хозяйство** – 2 млрд 573,4 млн рублей
- **и дорожное хозяйство** – 7 млрд 358,5 млн рублей.

Расходы областного бюджета экономической направленности в 2016 году



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ С МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ОБРАЗОВАНИЯМИ

В сфере межбюджетных отношений усилия сосредоточены на повышении заинтересованности муниципалитетов к наращиванию собственной доходной базы и стремлении сделать эффективнее нашу финансовую помощь.

Стабильность в разграничении расходов и доходов между бюджетами позволила рассмотреть вопрос об увеличении доходной базы местных бюджетов. С учетом возможностей областного бюджета решено передать территориям половину доходов от уплаты госпошлин за предоставление госуслуг в многофункциональных центрах. В результате собственная доходная база местных бюджетов увеличится более чем на 70 млн рублей, уменьшив на эту же сумму доходы областного бюджета.

В связи с переходом на однолетний бюджет финансовая помощь распределена только на один год, но все расчеты сделаны исходя из трехлетнего бюджета, который был принят в прошлом году. Таким образом, мы обеспечиваем неснижение объемов дотаций на выравнивание местных бюджетов, ранее предусмотренных муниципалитетам.

В целом **трансферты местным бюджетам** в 2016 году составят 62 млрд 400,2 млн рублей с ростом 4,5% к первоначальному плану этого года.

Большая часть этих средств имеет целевую направленность. На реализацию переданных областных полномочий предусмотрено 47 млрд 299,1 млн рублей. Трансферты на выполнение задач местного значения составят 15 млрд 101,1 млн рублей.



В 2016 году изменится практика предоставления межбюджетных трансфертов. Раньше на счетах местных бюджетов в течение года регулярно накапливались остатки средств, выделенных под конкретные цели из областного бюджета, в то время как для наполняемости региональной казны нам приходилось использовать кредиты. Новый механизм исключает появление таких остатков, а также повышает прозрачность и эффективность расходов.

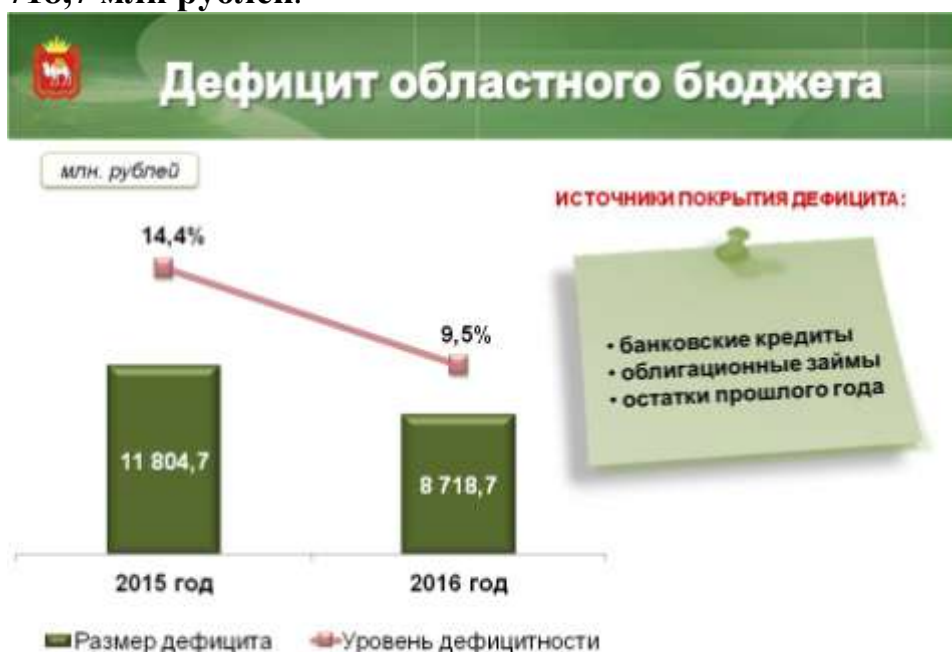
Кроме того сохранится контроль за долговой политикой территорий. Со всеми получателями финансовой помощи из областного бюджета будут заключены соглашения, где условием ее получения будет необходимость согласования с областью привлечения муниципалитетом банковских кредитов. А само согласование будет основываться на оценке сбалансированности бюджетов. Такой подход позволит избежать необоснованной кредитной нагрузки на местные бюджеты в будущем году.

Отдельно хотелось бы напомнить, что по поручению губернатора продолжится работа по наращиванию доходной базы местных бюджетов за счет снижения резервов налоговых и неналоговых доходов. Это очень серьезный ресурс, который нужно использовать в долгосрочной перспективе, добиваясь реального пополнения бюджетов, а не формальной корректировки показателей. Результаты работы местных властей в данном направлении также будут влиять на объемы финансовой помощи, выделяемой территориям в течение года.

ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА И ДОЛГОВАЯ ПОЛИТИКА

Учитывая напряженные текущие условия – ограниченность доходов, экономические риски и продолжающийся рост расходной нагрузки – областной бюджет сохранит свою дефицитность. Губернатором поставлена задача поэтапно сокращать разрыв между доходами и расходами и в предстоящем периоде курс на снижение дефицита сохранится.

Если в 2015 году бюджет был принят с дефицитом в размере 14,4% от объема налоговых и неналоговых доходов, то в 2016 году этот показатель составит 9,5% или **8 млрд 718,7 млн рублей**.



Основным **источником покрытия дефицита** в ближайшей перспективе останутся займы. При решении вопросов, касающихся их привлечения, главной задачей остается выбор наименее затратных с точки зрения обслуживания инструментов. Если в следующем году, к примеру, облигационные займы окажутся дешевле коммерческих кредитов, то выбор будет сделан в пользу их размещения.

Отмечу, что привлекать новые займы планируется только в том случае, когда будут исчерпаны имеющиеся внутренние резервы, как это происходило в предыдущие годы. Для этого в 2016 году продолжится реализация специально разработанного плана мероприятий по увеличению доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики.

На **кредитование муниципальных образований** области в 2016 году в областном бюджете предусмотрено **200 млн рублей**. Кредиты будут предоставляться для покрытия дефицитов местных бюджетов, временных кассовых разрывов, а также на погашение долговых обязательств муниципалитетов.

Уважаемые члены правительства!

Проект областного бюджета на 2016 год является напряженным, но предусматривает выполнение всех действующих расходных обязательств перед населением, сохраняет возможности для дальнейшего развития региона наряду с поддержанием его финансовой устойчивости.

Прошу одобрить представленный проект документа. Спасибо.