

**Доклад**  
Министра финансов Челябинской области  
**А.В. Пшеницына**  
на заседании Правительства Челябинской области  
**«О проекте закона Челябинской области об областном бюджете на 2020 год  
и на плановый период 2021-2022 годов»**  
24 октября 2019 года

Уважаемый Алексей Леонидович!  
Уважаемые члены Правительства, приглашенные!

Региональная бюджетная политика в предстоящем трехлетнем периоде направлена на создание условий для повышения качества жизни граждан через реализацию национальных проектов, обозначенных Президентом Российской Федерации и приоритетных задач, поставленных Губернатором Челябинской области.

Перед тем как представить основные характеристики областного бюджета на 2020-2022 годы, хотел бы озвучить **факторы**, которые их определили.

Напомню, что в основе расчета бюджетных доходов лежит прогноз социально-экономического развития региона, а также складывающиеся по факту экономические тенденции текущего года. Текущий год отмечается **снижением двух бюджетообразующих показателей** - прибыли организаций и налогооблагаемой стоимости их имущества.

При этом, уменьшение налоговой базы по имуществу было ожидаемо, так как обусловлено законодательным исключением из налогообложения всего движимого имущества. А вот снижение прибыли организаций оказалось более существенным, чем прогнозировалось.

В том числе, это определило выбор варианта прогноза социально-экономического развития, по которому рассчитаны доходы будущего периода.

Для обеспечения реальных и надежных для исполнения показателей проект регионального бюджета на 2020-2022 годы сформирован на основе **базового варианта прогноза**. Аналогичный подход реализован и на федеральном уровне.

Об основных важных для бюджета экономических параметрах и их динамике только что было сказано в докладе министра экономического развития области.

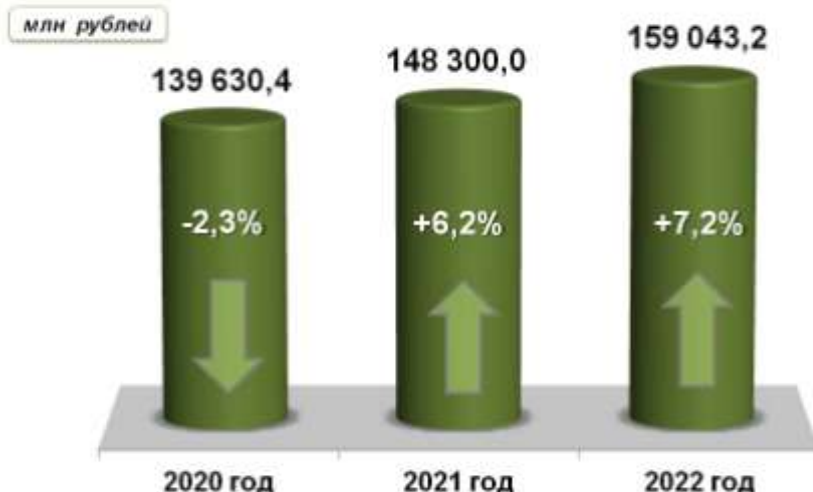
## **ДОХОДЫ**

### *СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ*

Учитывая, что выбран более консервативный, нежели в прошлом году, вариант прогноза, который учитывает складывающиеся тенденции в экономике, собственные доходы планируются со снижением к первоначальному бюджету текущего года на 2,3%.

В 2020 году они сформируют 80% регионального бюджета и составят **139,6 млрд рублей**.

## Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета в 2020-2022 годах



Хочу отметить, что доля налоговых и неналоговых, то есть собственных, доходов бюджета в растущем объеме ВРП на протяжении последних лет остается практически неизменной – в среднем 11%.

Это свидетельствует о том, что налоговая нагрузка на субъекты экономической деятельности, зависящая от решений регионального уровня, не растет.

Назову параметры четырех основных доходных источников областного бюджета на 2020 год. Это налог на прибыль организаций, налог на доходы физических лиц, налог на имущество организаций, акцизы.

## Структура собственных доходов областного бюджета в 2020-2022 годах



1. Свыше 40% собственных доходов – это **56,6 млрд рублей** – сформируют поступления **налога на прибыль**.

Объем прибыли организаций, принятый за основу расчета данного налога, достаточно сильно зависит от конъюнктуры на внутреннем и внешнем рынках, колебаний валютных курсов и других факторов.

В текущем году показатель прибыли организаций снижается по отношению к прошлому году. В основном - по предприятиям металлургического комплекса.

Наша аналитика показывает, что в последние годы динамика прибыли менялась от двукратного роста до девятипроцентного падения.

Чтобы минимизировать риски таких колебаний для бюджета на стадии планирования мы отдельно просчитываем зависящие от этих рисков «конъюнктурные» или нестабильные доходы.

Речь идет о той части налога на прибыль, которая в случае негативных явлений на рынке может быть возвращена из бюджета предприятиям как излишне уплаченная.

2. Более трети собственных доходов областного бюджета в 2020 году поступит в виде **налога на доходы физических лиц**. Это **50,5 млрд рублей**.

Показатель «оплата труда наемных работников» является одним из самых стабильных и устойчивых.

По данным Росстата, в текущем году фонд начисленной заработной платы работников к прошлому году растет.

За последние 5 лет прирост этого показателя составлял от 5% до 9% в год.

Тем не менее, при прогнозировании НДФЛ мы также применяем «бюджетное правило» в отношении доходов, которые не связаны с оплатой труда. Это, например, доходы от продажи и аренды имущества, дивиденды, доходы индивидуальных предпринимателей.

3. **Налог на имущество** даст в 2020 году 9% объема налоговых и неналоговых доходов или **12,2 млрд рублей - на уровне** платежей текущего года.

Я уже упоминал, что с 2019 года из налогообложения исключено движимое имущество. Потери Челябинской области в этой связи оцениваются в сумме 5 млрд рублей в год.

В качестве компенсации с федерального уровня в бюджеты регионов переданы часть **акцизов на крепкий алкоголь и на нефтепродукты**.

Но это, как и в текущем году, не полностью компенсирует соответствующие выпадающие доходы. На настоящий момент не компенсированная сумма по 2020 году составляет, по нашим расчетам, 3,8 млрд рублей.

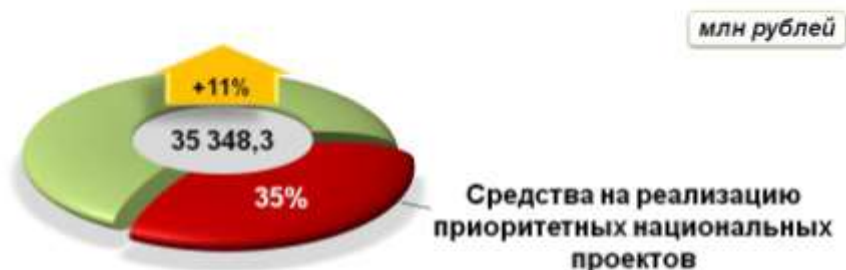
Напомню, что вопрос о закреплении за регионами стабильных источников компенсации этих потерь был озвучен Губернатором области на недавних парламентских слушаниях в Совете Федерации. И вошел в итоговые документы как задача, поставленная перед Минфином РФ.

4. Поступления по четвертому доходному источнику – **акцизам** – рассчитаны на 2020 год в сумме **11,2 млрд рублей**. Это **8%** собственных доходов.

### *ФЕДЕРАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА*

Федеральные средства. Общий объем трансфертов Челябинской области в 2020 году предварительно определен в сумме **35,4 млрд рублей**. Это **выше** первоначального уровня текущего года **на 11%**.

## Федеральные средства в 2020 году



Планируется реализация 26 региональных проектов, интегрированных в соответствующие федеральные проекты

12 421,6

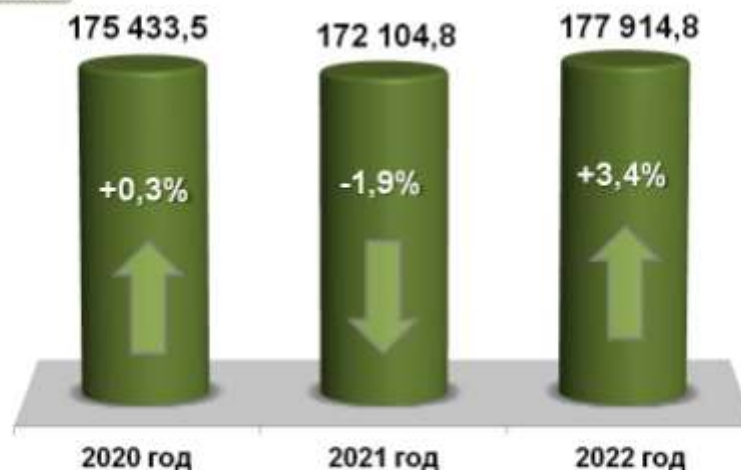
Более трети общего объема федеральных трансфертов в 2020 году или 12,4 млрд рублей - это средства на реализацию приоритетных национальных проектов. Всего на территории Челябинской области в 2020-22 годах на условиях софинансирования из федерального бюджета планируется реализация 26 региональных проектов, интегрированных в соответствующие федеральные проекты.

Губернатором области перед органами власти поставлена задача по максимуму использовать все имеющиеся сегодня возможности для привлечения дополнительных федеральных ресурсов по конкретным направлениям.

Таким образом, с учетом федеральных средств **общий объем доходов областного бюджета на 2020 год** рассчитан в сумме **175,4 млрд рублей** – практически на уровне первоначального плана текущего года.

## Доходы областного бюджета в 2020-2022 годах

млн рублей



## РАСХОДЫ

Расходы.

**Общий объем расходов** регионального бюджета на 2020 год запланирован с приростом 6% или 10 с половиной миллиардов рублей. Общая сумма расходов составит 197,4 млрд рублей.

Здесь и далее все цифры динамики я традиционно буду приводить в сравнении с первоначальным бюджетным планом на текущий год.



Основные приоритеты расходов бюджета определены указами Президента Российской Федерации о национальных целях развития, а также решениями Губернатора области по актуальным для Челябинской области направлениям.

Расходы, осуществляемые в рамках **национальных проектов**, направлены на повышение уровня и создание комфортных условий жизни граждан. На предстоящую трехлетку они обеспечены в необходимом объеме – 54,4 млрд рублей. В том числе в 2020 году финансирование нацпроектов составит 21,2 млрд рублей.



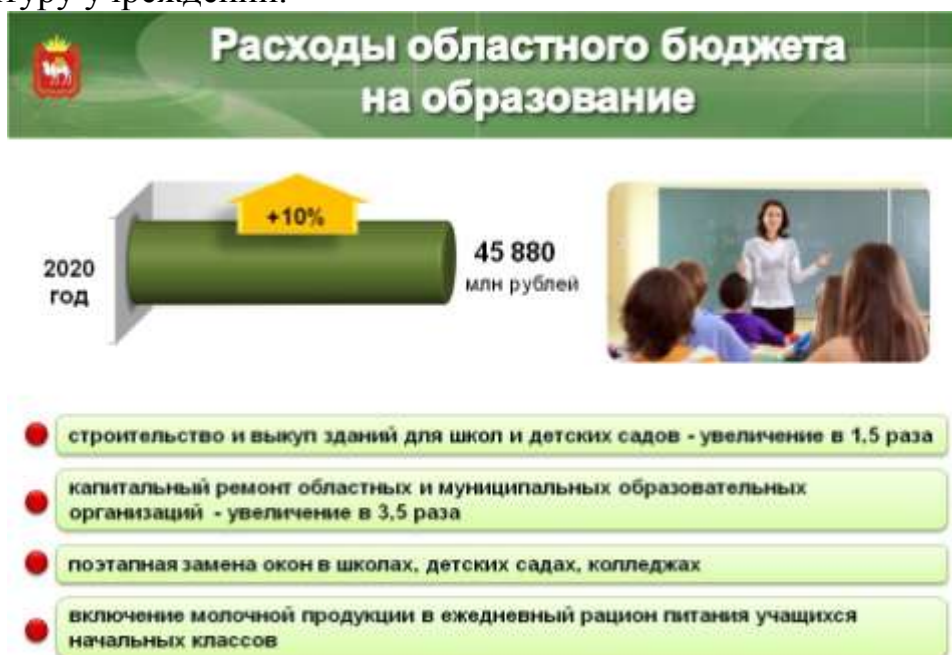


В ближайшей перспективе федеральная, а вслед за ней и региональная бюджетная политика ориентирована на **развитие человеческого капитала**, который в свою очередь станет основой роста экономики. Поэтому основной объем средств, а именно **около 70% бюджета 2020 года** - это масштабные социальные инвестиции.

А именно:

### 1. Образование.

Бюджетные вложения в эту отрасль **увеличиваются на 10%**, что позволит улучшить качество и доступность образовательных услуг, модернизировать инфраструктуру учреждений.



- Планируется разработка и реализация региональной программы «Земский учитель», которая предусматривает «подъемные» в 1 млн рублей для учителей, приехавшим на работу в сельскую местность или небольшой населенный пункт.

- В полтора раза больше средств запланировано на строительство и выкуп зданий для школ и детских садов.

Это позволит сохранить высокие темпы прироста дополнительных мест для дошкольников, значительно увеличить прирост количества мест для школьников, а также долю детей, обучающихся только в первую смену.

- В три с половиной раза увеличен объем средств областного бюджета на капитальный ремонт областных и муниципальных образовательных организаций.

- Кроме того, по решению Губернатора области, впервые в первоначальный бюджет включены ресурсы на поэтапную замену окон в школах, детских садах, колледжах.

- И также впервые предусматриваются расходы на включение молочной продукции в ежедневный рацион питания учащихся начальных классов. А это более 170 тысяч детей.

### 2. Здоровоохранение.

Остаются актуальными задачи улучшения качества, обеспечения доступности медицинской помощи, совершенствования лекарственного

обеспечения граждан. Для их реализации объем средств областного бюджета на 2020 год увеличен на 18% или почти на 3 миллиарда рублей.



Это позволит уже в первоначальном бюджете довести объем финансирования отрасли до уровня, который по расчетам минфина России является оптимальным. Речь идет о так называемом «модельном» бюджете.

- Будет продолжена реализация программ «Земский доктор» и «Земский фельдшер»,

- Впервые запланированы расходы на:

= дополнительную вакцинацию подростков в целях профилактики онкологических заболеваний;

= обеспечение жильем медицинских работников областных учреждений здравоохранения;

= приобретение передвижных медицинских комплексов для оказания медицинской помощи жителям небольших населенных пунктов;

= повышение квалификации медицинских работников за рубежом и в ведущих институтах страны;

= организацию целевого обучения врачебных кадров в ординатуре.

- Почти в полтора раза увеличен объем средств на оснащение медучреждений современным оборудованием.

- В два раза увеличен объем финансирования ремонта областных больниц.

- В целях устранения кадрового дефицита в здравоохранении запланировано увеличение бюджетных мест в медучилищах для подготовки фельдшеров, медсестер, акушеров, лаборантов.

3. Расходы в сфере культуры. Увеличен объем ресурсов по отдельным направлениям, таким как:

- создание модельных муниципальных библиотек – в 27 раз;

- оснащение театров – втрое;

- приобретение автоклубов – в два раза;

- проведение мероприятий в сфере культуры и искусства - на 8% .

## Расходы областного бюджета в сфере культуры



Кроме того, по поручению Губернатора области, сразу при формировании областного бюджета включены средства на капитальный ремонт муниципальных учреждений культуры.

4. В сфере **спорта** бюджетные вложения будут направлены на создание необходимых условий для занятий физкультурой, в том числе максимальное привлечение к ним детей и молодежи. Финансирование отрасли в 2020 году увеличится на **42%**.

## Расходы областного бюджета на физкультуру и спорт



Значительный объем средств выделен на строительство крупных спортивных объектов - Центра олимпийской подготовки по хоккею и регионального центра по современному пятиборью в Челябинске, ледового катка в Магнитогорске, а также в соответствии с поручениями Губернатора области - на строительство 9



физкультурно-оздоровительных комплексов и капремонт 14 спортивных объектов в городах и районах области.

Существенно вырос объем средств на приобретение инвентаря и оборудования для муниципальных спортивных организаций.

5. Безусловным приоритетом остается **социальная поддержка жителей** области и повышение её эффективности. **Прирост** расходов бюджета на эти цели составит **5%**.



В следующем году обеспечены существенно **увеличенные** по инициативе Губернатора области и поддержанные областными депутатами **меры социальной поддержки** отдельных категорий граждан.

1) Напомню, что в 6 раз вырос размер ежемесячной денежной **выплаты труженикам тыла**. Теперь он составляет 1 тысячу 600 рублей.

2) Все южноуральцы - **дети погибших участников Великой Отечественной войны** будут получать ежемесячное социальное пособие

3) С 1 января 2020 года увеличиваются размеры единовременной **материальной помощи** ветеранам и вдовам погибших участников Великой Отечественной войны **на ремонт жилья, подводку к дому газопровода и установку внутридомового газового оборудования**.

4) Также с 1 января 2020 года более чем на 40% увеличивается **выплата на содержание детей – сирот**, опекаемых и приемных детей.

5) Кроме того, Губернатором области принято решение обеспечить из областного бюджета **пособие на ребенка - инвалида из неполной семьи**, которое будет выплачиваться в случае трудоустройства родителя. В настоящее время соответствующая выплата из федерального бюджета в случае трудоустройства родителя прекращается.

6) Также для семей с детьми-инвалидами вводится дополнительная мера поддержки в виде **компенсации стоимости путевок на реабилитацию**.

Все остальные, ранее установленные законодательством области социальные выплаты, проиндексированы на прогнозируемый уровень инфляции.

### Структура расходов областного бюджета социальной направленности в 2020 году



### ОПЛАТА ТРУДА

В проекте главного финансового документа полностью обеспечены все решения по **оплате труда в бюджетной сфере**, в том числе в рамках указов Президента Российской Федерации 2012 года. Расходы на эти цели рассчитаны исходя из привязки к среднемесячному уровню зарплат в экономике, а также с учетом инфляции и дальнейшего роста минимального размера оплаты труда.

На эти цели в 2020 году запланировано 3,3 млрд рублей.

### Расходы на повышение оплаты труда в бюджетной сфере



Также отмечу, что в целях поддержания уровня материально-технического состояния **областных и муниципальных учреждений** бюджетной сферы затраты на их содержание проиндексированы на прогнозируемый в течение ближайших трех лет размер инфляции.

6. Важнейший аспект, определяющий качество, комфортность жизни – это **инфраструктура региона** и каждого муниципального образования.

Бюджетные инвестиции в соответствующие сферы предусмотрены со значительным ростом и призваны обеспечить в том числе:

1) Повышение качества автодорог. Объем ресурсов на ремонт, содержание и приведение к нормативному состоянию **дорожного хозяйства** региона увеличен в 2020 году в целом в полтора раза. Но по отдельным направлениям эти инвестиции выросли гораздо более существенно.



- Так, более чем в два раза выросло финансирование работ по **строительству и реконструкции региональных дорог**. За счет этих средств планируется увеличить объемы строительства автомобильных дорог регионального значения в 2 с половиной раза.

- Почти втрое больше ресурсов направляется на **капитальный и текущий ремонт дорог**. Результатом этих вложений должно стать кардинальное улучшение состояния транспортных артерий области в масштабе, десятикратно превышающем объем текущего года.

- Почти в два раза больше выделено средств муниципалитетам на дорожные работы.

2) Бюджетные вложения в **жилищно-коммунальное хозяйство** увеличиваются в 2020 году на 27%.

## Расходы областного бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство



В частности:

- В полтора раза вырос объем средств на **модернизацию объектов коммунальной инфраструктуры** – котельных, систем водо-, электро- и теплоснабжения;
- По поручению Губернатора области на 43% увеличены средства на продолжение процесса **газификации** территорий области. В результате в 2020 году планируется построить в полтора раза больше газопроводов, чем в 2019-м, что обеспечит возможность провести газ в дома 8 тысяч собственников.
- Дополнительные ресурсы в 2020 году выделены на **расселение жителей аварийных домов**. Это позволит на треть увеличить площадь жилья, предоставляемого переселенцам взамен непригодного старого.
- Особое внимание, в том числе подкрепленное беспрецедентным до настоящего времени финансированием, уделено защите прав **обманутых дольщиков**. По инициативе Губернатора области дополнительные бюджетные ресурсы будут направлены на достройку 9-ти домов, что позволит не только сделать прорыв в решении этих проблем за счет областных, но и привлечь на эти цели средства «Фонда защиты прав граждан-участников долевого строительства», созданного Правительством России.
- Расходы областного бюджета на **благоустройство** территорий с целью формирования комфортной городской и сельской среды увеличены на 18%. Средства на благоустройство дворовых, общественных территорий, мест массового отдыха получают все муниципалитеты области.

7. Особое внимание сохранится к решению **экологических** проблем и повышению качества окружающей среды. С учетом ожидаемого поступления федеральных средств, расходы на эти цели увеличатся в 2 с половиной раза.



## Расходы областного бюджета на охрану окружающей среды



В том числе продолжится работа по:

- переходу к новой системе обращения с твердыми коммунальными отходами, рекультивации свалок;
- мониторингу качества воздуха.
- Более, чем в полтора раза в 2020 году увеличено финансирование работ по очистке акватории реки Миасс

8. Расходы на поддержку **сельскохозяйственной** отрасли увеличены на 14%.

- Более, чем в два раза выросли объемы субсидий на приобретение минеральных удобрений и на модернизацию объектов агропромышленного комплекса.

## Расходы областного бюджета на сельское хозяйство



- В полтора раза - объемы субсидий на приобретение сельскохозяйственной техники.

Появились новые направления расходов в этой сфере:

- проведение мелиоративных мероприятий;

- а также строительство и организация деятельности приютов для бездомных животных.

## МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ С МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ОБРАЗОВАНИЯМИ

В 2020 году каждый второй рубль регионального бюджета будет направлен в города и районы в виде трансфертов. Это на 9% или на 8 миллиардов рублей больше, чем по плану текущего года.



Основной объем средств представляется в форме целевой финансовой помощи, которая увеличивается в 2020 году на 11%.

При этом дополнительное внимание уделено укреплению финансовых возможностей органов местного самоуправления по самостоятельному решению вопросов местного значения.

С этой целью по решению Губернатора области с регионального на местный уровень передается дополнительная часть доходов, поступающих по упрощенной системе налогообложения. Напомню, что до 2017 года этот налог в полном объеме зачислялся в областной бюджет. Затем половина была передана муниципалитетам. С 2020 года норматив отчислений по этому доходному источнику для местных бюджетов вырастет до 60%. Это почти 900 млн рублей в год, на которые увеличатся финансовые возможности территорий области.

Также почти на 900 млн рублей или на 15% увеличен объем средств областного бюджета, направляемых на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований.

В совокупности указанные меры должны позволить при планировании местных бюджетов предусмотреть все первоочередные расходы.

Также в 2020 году продолжит работать механизм, стимулирующий территории к мобилизации резервов собственных доходов. Речь идет о **возврате в местные бюджеты половины поступивших в областной бюджет сумм по налогу на доходы физических лиц и по упрощенной системе налогообложения.**

Объем непосредственно целевых средств – субсидий из регионального бюджета на решение вопросов местного значения увеличен на 2020 год в полтора раза.

Хочу отметить, что в текущем году существенно изменились требования федерального законодательства к прозрачности и эффективности этого инструмента межбюджетного регулирования, который обеспечивает в том числе своевременную реализацию национальных проектов и поставленных Губернатором задач на местном уровне. Речь идет о том, что:

1) Правительством Челябинской области должны быть установлены общие требования к формированию, предоставлению и распределению указанных субсидий;

2) все субсидии в рамках второго чтения будут распределены в законе об областном бюджете;

3) для каждого муниципального образования Правительством области будет определен предельный уровень софинансирования расходных обязательств со стороны областного бюджета.

## ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА

Говоря об итоговом балансе проекта бюджета необходимо сказать, что решение масштабных задач по достижению нового уровня качества жизни граждан и дальнейшему социально-экономическому развитию региона, требует дополнительных ресурсов. Именно это, а также отсутствие значительного роста доходов в складывающихся экономических условиях обуславливает необходимость утверждения бюджета на 2020 год с плановым **дефицитом в объеме 22 млрд рублей.**



Практически половина этой суммы будет покрыта резервами средств, которые, по нашим прогнозам, сложатся в виде остатков по итогам текущего года.

Еще одним источником покрытия дефицита определены займы. Это вынужденная мера, прибегать к которой планируется в крайнем случае – когда будут исчерпаны все другие возможности.

Губернатором области поставлена четкая задача по привлечению средств федерального бюджета, определению точек роста в экономике и, соответственно, увеличению доходов, а также повышению эффективности расходов.

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Уважаемые члены Правительства!

Проект регионального бюджета на 2020-2022 годы предусматривает рост расходов по всем жизненно и стратегически важным отраслям, ориентирован на развитие человеческого капитала. Практически все расходы осуществляются в рамках госпрограмм, то есть увязаны с четко определенной задачей и конечным результатом.

Поэтому крайне важно обеспечить эффективное использование каждого бюджетного рубля для максимального достижения поставленных целей развития региона.

Прошу одобрить представленный проект.

Спасибо!