

**Доклад**  
**Министра финансов Челябинской области**  
**А.В. Пшеницына**  
на заседании Правительства области  
**«О проекте областного бюджета на 2014 год**  
**и плановый период 2015-2016 годов»**  
22 октября 2013 года

Уважаемый Михаил Валериевич!  
Уважаемый Сергей Львович!  
Уважаемые члены Правительства!

Проект областного бюджета на 2014-2016 годы сформирован на основе **консервативного сценария** экономического развития региона.

### ДОХОДЫ

Общий объем доходов на 2014 год планируется в сумме **99 млрд. 876,7 млн. рублей** с приростом на **16,5%** к первоначальному плану текущего года.

**В 2015 году** увеличение составит **4,5%**.

**В 2016 году** – **10,2%**.

### Собственные доходы

В следующем году доходы области на 81% будут сформированы за счет **собственных поступлений** в сумме **80 млрд. 771,6 млн. рублей**. В проекте бюджета их прирост заложен на уровне **8,4%** к текущему году.

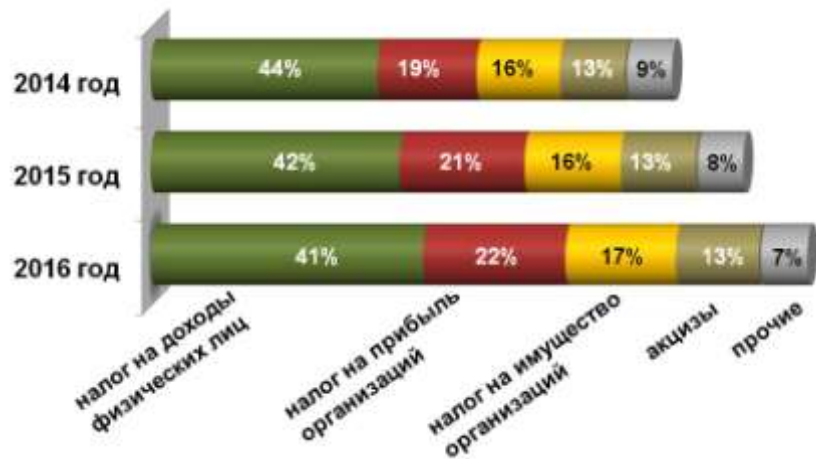
Сразу оговорюсь - эта цифра обусловлена исключительно перераспределением доходных источников под обеспечение новых региональных полномочий.

Без учета этого фактора, то есть **в сопоставимых** с текущим годом **условиях**, согласно экономическому прогнозу, собственные доходы останутся практически **на уровне текущего года** – с минимальным приростом **0,6%**.



Структура основных источников собственных доходов в ближайшей перспективе изменится незначительно.

## Структура собственных доходов областного бюджета в 2014-2016 годах



Существенным фактором, который продолжит оказывать влияние на доходы бюджета, останутся **возвраты по налогу на прибыль**.

Кроме того, при определении доходного потенциала области учтены **изменения федерального налогового законодательства** в отношении налога на прибыль, НДФЛ и других доходных источников. По нашим расчетам они **уменьшат доходы областного бюджета в 2014 году почти на 3 млрд. рублей**.

### Федеральные средства

Пятая часть доходов областного бюджета в 2014 году – это **федеральные средства**. Они включены в бюджет в сумме **19 млрд. 105,2 млн. рублей**, что на **71%** больше первоначальной суммы 2013 года.

Существенный прирост связан в основном с увеличением объемов **нецелевой финансовой помощи**:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (рост в 1,9 раза)
- средств на частичную компенсацию роста зарплат в бюджетном секторе (прирост 38%)



При этом ряд **субсидий** регионам из федерального бюджета сокращены.

- С 2014 года отменены субсидии на выплаты учителям за классное руководство.

- С 2015 года - субсидии на оздоровительную кампанию детей, находящихся в трудной жизненной ситуации.

- С 2016 года – субсидии на оборудование рабочих мест для инвалидов.

С 2014 года произойдет некоторое **укрупнение** целевых федеральных **трансфертов**. Вместо 11 субвенций, которые предоставлялись под переданные региону федеральные полномочия, будет перечисляться **единая субвенция**. По конкретным направлениям область теперь распределяет эти средства самостоятельно.

## РАСХОДЫ

Что касается расходов. В ситуации, когда фактически отсутствует рост налоговых и неналоговых поступлений, при этом существенно увеличиваются расходные обязательства в первую очередь решалась задача **оптимизации расходов**. Поиск финансовых резервов шел, что называется «по всем фронтам». В ходе работы межведомственной бюджетной комиссии с этой точки зрения была проанализирована буквально каждая строка бюджета.

В целях оптимизации расходов реализованы **следующие меры**:

1. Минимум на 5% сокращены объемы финансирования государственных закупок областными органами власти и учреждениями.
2. От 10% и более сокращено финансирование проводимых за бюджетный счет мероприятий по всем отраслям.
3. Отменена индексация зарплат госслужащим.

Полностью пересмотрены уже имеющиеся обязательства с точки зрения их первоочередности, содействия экономическому росту и эффективности. Комиссией оценивалась результативность каждого направления бюджетных вложений.

Таким образом, в ходе составления проекта бюджета по сравнению с заявками главных распорядителей бюджетных средств расходы **оптимизированы на 16 млрд. рублей**.

В целом **общий объем расходов** в 2014 году составит **112 млрд. 192,5 млн. рублей** с приростом **17%** к первоначальному плану текущего года.



1. Средства на **повышение заработной платы** работникам бюджетной сферы, определенным указами президента, предусмотрены на 2014 год в сумме **9,6 млрд. рублей**.

2. Средства, направляемые на предоставление **мер социальной поддержки** жителей области, предусмотрены в бюджете на ближайшие три года в полном объеме.

В целом на реализацию **социальной политики** области в 2014 году будет направлено **25 млрд. 715,3 млн. рублей**. По сравнению с первоначальным планом текущего года эти расходы вырастут **на 13%**. В среднесрочном периоде они также будут увеличиваться.

При их расчете учтены фактически сложившийся контингент получателей, повышение цен и тарифов.

В соответствии с решением Губернатора **сохранены дополнительно установленные** на уровне области льготы и выплаты.

3. На финансирование **образования в 2014** году предусмотрено **31 млрд. 500,9 млн. рублей** с увеличением **в полтора раза** к плану текущего года в основном за счет передачи полномочий по дошкольникам.

В том числе запланирована ежегодная индексация **стипендиального фонда** областных учебных заведений с 1 сентября на 5%.

4. Средства на развитие **здравоохранения** выделены в объеме **22 млрд. 85 млн. рублей**. Прирост 21% к плану текущего года связан в основном с увеличением объема страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения и передачей дополнительных федеральных полномочий по лекарственному обеспечению граждан.

В результате названных выше факторов областной бюджет стал еще более социально ориентированным. **Доля расходов социальной направленности** увеличится до **73%** в 2014 году, до 75% - в 2015-2016 годах (2013 год – 68%).

Расходы **экономической направленности**, предусмотрены на уровне текущего года – в сумме **17 млрд. 385,5 млн. рублей**.

Средства сконцентрированы на таких направлениях как:

- **дорожное хозяйство**
- **жилищно-коммунальное хозяйство**
- **сельское хозяйство**

#### **Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями**

Выстраивание межбюджетных отношений в Челябинской области в 2014 году обусловлено исключительно дальнейшим **перераспределением полномочий**.

С 2014 года на региональный уровень переходят обязательства по:

- предоставлению дошкольного образования. Это свыше 10 млрд. рублей.
- и по организации психолого-педагогической, медицинской, социальной помощи. Это более 500 млн. рублей в год.

Поэтому изменения в системе взаимоотношений между областным и местными бюджетами направлены на то, чтобы **компенсировать новые расходы** региона.

1. Половина потребности в средствах будет закрыта за счет передачи с муниципального уровня **10% налога на доходы физических лиц**, которая предусмотрена федеральным законодательством.

2. Частично новые обязательства обеспечены за счет **пересмотра других доходных источников**.

- В первую очередь принято решение **вернуть** на региональный уровень **транспортный налог**.

- Кроме того, **изменена схема распределения дифференцированных нормативов отчислений от НДС**, что позволит выровнять финансовое состояние территорий после передачи полномочий.

3. В 2014 году существенно уменьшены **дотации** муниципалитетам (снижение на 44%)

4. Отдельное внимание хотел бы обратить на то, что в 2014 году **отменен ряд субсидий** местным бюджетам (на общую сумму 1 млрд. 58 млн. руб.), которые предоставлялись в качестве помощи на повышение зарплаты работников муниципальных учреждений.

Эти расходы должны будут финансироваться муниципалитетами самостоятельно и в том объеме, который обеспечит сохранение качества услуг населению.

Этот вопрос должен стать предметом особого внимания и контроля для главных распорядителей бюджетных средств. В частности, такое условие, по нашему мнению, должно быть включено в соглашения, которые министерства и ведомства заключают с территориями о выделении финансовой помощи.

Общий **объем трансфертов**, предоставляемых из областного местным бюджетам, в 2014 году увеличится на 31% к первоначальному плану на текущий год и составит **61 млрд. 768,8 млн. рублей**. Это 55% от общего объема расходов.

Основной акцент сделан на увеличении целевых трансфертов муниципальным образованиям. В частности, сумма средств на реализацию переданных областных полномочий, увеличится на 42%. Объем финансовой помощи на выполнение задач местного уровня вырастет на 33%.



Одновременно с названными мною изменениями, которые уменьшают как доходную, так и расходную часть местных бюджетов, с 2014 года вступит в силу решение федерального уровня о **передаче дополнительных доходных источников муниципалитетам**.

В частности, с 2014 года в местную казну будут поступать:

- 10% акцизов на нефтепродукты. Это около 540 млн. рублей в год. В соответствии с федеральным законодательством они должны стать источником формирования муниципальных дорожных фондов;

- средства от аренды и продажи городских земель, собственность на которые не разграничена. Это еще около 380 миллионов.

## **ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА И ДОЛГОВАЯ ПОЛИТИКА**

Учитывая сложные условия, о которых я говорил, а именно ограниченность доходов и существенный рост расходной нагрузки, областной бюджет, как и бюджеты практически всех регионов страны, в ближайшие три года останется дефицитным.

**В 2014 году дефицит составит 12,3 млрд. рублей, что на 23% выше первоначального размера текущего года.**

Основным **источником его покрытия** в ближайшей перспективе послужат банковские заимствования.

Часть средств поступит от продажи акций, находящихся в областной собственности, и от возврата кредитов, выданных ранее из областного бюджета муниципальным образованиям.

В целях стимулирования экономической активности в предстоящем периоде сохранит свое действие механизм предоставления **областных гарантий** под реализуемые на территории области инвестиционные проекты. Средства на эти цели запланированы в сумме **4,2 млрд. рублей**.

Уважаемые члены Правительства!

Бюджет 2014–2016 годов формировался достаточно напряженно и является отражением текущей экономической ситуации. Тем не менее, он обеспечивает реализацию приоритетных задач социально-экономического развития Челябинской области в современных условиях.

Прошу одобрить представленный проект документа. Спасибо.