

Доклад
Министра финансов Челябинской области
А.В. Пшеницына
на заседании Правительства области
«О проекте областного бюджета на 2013 год
и плановый период 2014-2015 годов»
24 октября 2012 года

Уважаемый Сергей Львович!
Уважаемые члены правительства!

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ

1. **Доходы** областного бюджета на 2013 год запланированы в сумме **85 млрд. 728,7 млн. рублей с приростом 2%** к первоначальному плану текущего года.

В последующие два года также прогнозируется рост доходной части бюджета. **В 2014 году** доходы рассчитаны в сумме **91 млрд. 843,5 млн. рублей с приростом 7%** к предыдущему году. **В 2015 году** – в сумме **100 млрд. 617 млн. рублей с приростом 9,6%**.

2. **Расходы** бюджета в 2013 году составят **95 млрд. 725,8 млн. рублей** и увеличатся по сравнению с первоначальным планом текущего года **на 14%**. **В 2014 - 2015 годах** они также продолжат расти – **на 6 и 8%** соответственно.

Сразу поясню, что опережающий рост расходов над доходами вызван перераспределением полномочий между уровнями власти, а также решениями по повышению оплаты труда в бюджетной сфере.

3. В том числе этим обусловлено сохранение дефицитности областного бюджета в ближайшей перспективе. **В 2013 году дефицит составит 9 млрд. 997,2 млн. рублей** – практически на уровне уточненного плана текущего года.

В 2014 – 2015 годах планируется сокращение размера дефицита на 5% ежегодно.



ДОХОДЫ

В целях сохранения финансовой стабильности основой планирования доходов областного бюджета на ближайшие три года является **минимальный вариант прогноза** социально-экономического развития. Это должно обеспечить реальность исполнения утверждаемых бюджетных параметров.

Прогноз доходной части учитывает проявляющиеся сегодня тенденции и риски развития экономики области.

С учетом этого **общий объем собственных доходов** областного бюджета в 2013 году составит **74 млрд. 546,1 млн. рублей** с увеличением к плану текущего года **на 1%**.



При прогнозировании доходов учтены **изменения федерального налогового законодательства**, которые, по нашим расчетам, могут уменьшить доходный потенциал областного бюджета в 2013 году **на 1 млрд. 680 млн. рублей**.

В числе основных:

1. Уточнение перечня объектов, облагаемых налогом на имущество организаций.
2. Уточнение порядка применения амортизационной премии при исчислении налога на прибыль организаций.
3. Отмена с 2013 года ряда льгот по региональным налогам, предоставленных на федеральном уровне.

В числе **основных доходных источников** по-прежнему:

- налог на доходы физических лиц – 38% в объеме собственных доходов 2013 года;
- налог на прибыль организаций – удельный вес 24%;
- налог на имущество организаций – 15%;
- акцизы – 14% собственных поступлений.



ФЕДЕРАЛЬНЫЕ СРЕДСТВА

Федеральные средства, поступающие в бюджет Челябинской области, на 2013 год первоначально учтены в сумме **11 млрд. 133,9 млн. рублей**. Это **на 8%** выше исходного уровня текущего года.

Из них:

1) **целевые перечисления** из федерального бюджета составят **5 млрд. 644 млн. рублей**.

2) **нецелевые средства на 2013 год** определены для Челябинской области в общей сумме **5,5 млрд. рублей**. Это **дотации** на выравнивание бюджетной обеспеченности региона (2,1 млрд.), на сбалансированность бюджета (2,1 млрд.), дотации закрытым административно-территориальным образованиям (1,2 млрд.).

Дополнительно распределяемые в течение предстоящего периода трансферты будут учитываться в бюджете по факту их выделения.

При этом известно, что в течение трех лет **отдельные субсидии** регионам из федерального бюджета планируется **отменить**.

Например:

- с 2013 года отменена субсидия на перевозку учащихся в пригородном сообщении;
- с 2014 года - субсидии на осуществление выплат за классное руководство;
- с 2015 года - субсидии на оздоровительную кампанию детей.



РАСХОДЫ

Формирование расходной части областного бюджета на 2013 – 2015 годы в первую очередь определялось необходимостью:

- 1) реализации задач, сформулированных в указах президента страны от 7 мая 2012 года;
- 2) осуществления мер, обеспечивающих экономию и оптимизацию бюджетных расходов, а также
- 3) повышения эффективности расходования средств.

В 2013 году, в условиях ограниченности бюджетных ресурсов, основные приоритеты расходов связаны с обеспечением социально значимых направлений.

1. Существенное влияние на состояние бюджета в 2013-2015 годах окажут решения по повышению заработной платы в бюджетном секторе.

Объем расходов на эти цели в 2013 году составит порядка 5 млрд. рублей.

Речь идет об обеспечении увеличенного в текущем году фонда оплаты труда педагогических работников, поэтапном повышении фондов оплаты труда другим категориям работников бюджетной сферы до уровней, установленных указами президента.

2. В 2013 году будет продолжена реализация комплекса мероприятий, связанных с ситуацией вокруг Коркинского разреза. Средства на эти цели предусматриваются в объеме около 1,5 млрд. рублей.

3. Безусловным приоритетом остается выполнение всех социальных обязательств области.

Расходы на установленные меры поддержки граждан запланированы в полном объеме. В целом на реализацию **социальной политики** области в 2013 году предусмотрено **23 млрд. 484,1 млн. рублей** с увеличением к плану текущего года **на 18%**. В среднесрочном периоде эти расходы также будут увеличиваться.

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

Для обеспечения непредвиденных дополнительных расходов по данным направлениям в бюджете также созданы необходимые **резервы средств**.

4. На финансирование **образования в 2013** году предусмотрено **20 млрд. 556,7 млн.** рублей с приростом к плану текущего года **на 17%**.

В том числе запланировано увеличение **стипендиального фонда** областных учебных заведений с 1 сентября 2013 года на 5,5%, с 1 сентября 2014 года - на 5% и с 1 сентября 2015 года на 5%. По аналогии с федеральными учреждениями.

5. Средства на развитие **здравоохранения** выделены в объеме **17 млрд. 549,4 млн. рублей** – **на уровне** плана текущего года, что связано с завершением основных этапов модернизации отрасли и продолжением её перевода на одноканальное финансирование через систему обязательного медицинского страхования.

В целом **удельный вес** расходов, напрямую связанных с функционированием **социальных отраслей**, составит в **2013** году **67%**; в 2014-2015 годах – 69%. Сюда входят названные мною направления, а также культура и спорт.



Предусмотрен и рост государственных инвестиций в экономику области, чтобы обеспечить ее дальнейшее развитие. **Расходы экономической направленности в 2013** году вырастут почти на 16% и составят **17 млрд. 179,7 млн.** рублей.

В том числе на совершенствование **дорожно-транспортной инфраструктуры** будет направлено 9 млрд. 424,4 млн. рублей.

Вложения в **сельское хозяйство** в следующем году составят **1 млрд. 186,4 млн.** рублей.

Финансирование областных учреждений предусмотрено с учетом увеличения только первоочередных затрат на индекс инфляции. Это затраты на коммунальные услуги, связь, транспорт, медикаменты, питание и мягкий инвентарь. Для обеспечения всех остальных направлений ведомствам и самим учреждениям необходимо будет:

- серьезно поработать над оптимизацией затрат, в том числе за счет мероприятий по энергоэффективности;

- использовать внутренние ресурсы отраслей;
- привлекать внебюджетные источники, полученные в том числе от использования государственного имущества при оказании платных услуг.

Это же касается и повышения заработной платы, которое должно обеспечиваться не только за счет бюджетных ассигнований, но и за счет повышения эффективности деятельности учреждений.

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ОТНОШЕНИЯ

Что касается межбюджетных отношений, то существующая сегодня структура межбюджетных трансфертов будет сохранена и в 2013 году, так как является достаточно эффективной. Одним из показателей этого служит отсутствие у муниципалитетов просроченной кредиторской задолженности по бюджетным и долговым обязательствам.

Общий **объем областных трансфертов** муниципальным образованиям в 2013 году составит **47 млрд. 200 млн. рублей** и увеличится по сравнению с первоначальным планом текущего года **на 9%**.

Финансовая поддержка местных бюджетов будет осуществляться в 2013 году по следующим направлениям:

1. Большая часть средств – это **целевые перечисления - 42 млрд. 382,9 млн. рублей**. Из них на реализацию переданных государственных полномочий – 31 млрд. 736,8 млн. рублей, на решение вопросов местного значения – 10 млрд. 601,4 млн. рублей, в том числе треть из них расходы капитального характера.
2. **Нецелевая финансовая помощь** территориям запланирована в сумме **4 млрд. 817,3 млн. рублей** на 2013 год с **увеличением на 13%**.



Некоторые изменения, связанные с новыми положениями Бюджетного кодекса, произойдут в **структуре доходных источников муниципальных образований** и будут способствовать повышению их финансовой самостоятельности.

С 2013 года от региональных местным бюджетам переданы:

1. доходы от применения патентной системы налогообложения;
2. кроме того, с 2013 года изменятся нормативы отчислений от единого сельскохозяйственного налога: для муниципальных районов он снизится с 65% до 50%, для поселений возрастет с 35% до 50%.



ДОЛГОВАЯ ПОЛИТИКА

В 2013 – 2015 годах основными **источниками финансирования дефицита** или его снижения бюджета станут:

- областные заимствования, осуществляемые по минимально возможным процентным ставкам, а также
- дополнительные источники пополнения бюджета, работу над привлечением которых предстоит активизировать.

Одной из мер обеспечения стабильности расходов в 1 полугодии 2013 года является кредитная линия, открытая правительством области в сентябре текущего года, но пока не задействованная.

В предстоящем периоде сохранит свое действие механизм предоставления **областных гарантий** под реализуемые на территории области инвестиционные проекты. Но учитывая возросшие условные обязательства по уже предоставленным гарантиям, лимит такой поддержки **в 2013 году сокращен с 10,3 до 4,7 млрд. рублей.**

На **кредитование муниципальных образований** области в 2013 году, как и в текущем, 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 2013-2015 годы сформирован с учетом текущей и прогнозируемой экономической ситуации, направлен на выполнение всех

действующих расходных обязательств перед населением и сохранение финансовой устойчивости региона.

Бюджетные проектировки защищены министерствами и ведомствами на бюджетных комиссиях.

Прошу одобрить представленный проект документа.

Спасибо.