

Доклад
на заседание Правительства
Омской области
10 мая 2018 года

Об исполнении областного бюджета за 2017 год

Уважаемый Александр Леонидович!

Уважаемые члены Правительства, приглашенные!

Вашему вниманию представлен отчет об исполнении областного бюджета за 2017 год.

За отчетный период поступление по доходам составило 74,4 млрд рублей, или 98,6% прогноза годовых поступлений; кассовое исполнение по расходам сложилось в объеме 75,2 млрд рублей, или 97,3% от плановых назначений; государственный долг вырос на 656 млн рублей и составил 45 млрд рублей.

На исполнение бюджета 2017 года повлияли три важнейших фактора. Первый – возросший объем расходов по первоочередным обязательствам в связи с исполнением майских указов. Второй – необходимость снижения долговой нагрузки бюджета. И третий – умеренная динамика роста собственных доходов.

Отмечу, что на этапе формирования бюджета на 2017 год рост налоговых и неналоговых доходов практически не просматривался. Мы исходили из тех осторожных прогнозов, которые главные администраторы доходов дали нам по состоянию на середину 2016 года. В числе прочего пришлось учесть и уменьшение ставки зачисляемого в областной бюджет налога на прибыль, и предполагаемое снижение поступлений по акцизам в связи с пересмотром норматива. Ожидалось, что общий объем поступлений по налоговым и неналоговым доходам составит около 54 млрд рублей. Но успешное завершение 2016 года и хорошая динамика, которую продемонстрировали крупнейшие налогоплательщики уже в первой половине 2017 года, позволили июньскими поправками увеличить план по налоговым и неналоговым доходам сразу на 3,1 млрд рублей. Особенностью бюджета 2017 года, таким образом, стали достаточно ограниченные возможности на старте. Тем не менее, в ходе исполнения ситуация выровнялась, что позволило насытить в необходимом объеме финансирование основных расходных статей.

По факту налоговые и неналоговые доходы сложились с ростом к первоначальному проекту бюджета более чем на 4 млрд рублей и составили 58,2 млрд рублей. К исполнению 2016 года рост составил 2,8 млрд рублей или 5,1%. При этом в сравнении с провальным по доходам 2015 годом налоговые и неналоговые доходы выросли на четверть.

Основной рост поступлений обеспечен за счет увеличения отчислений по налогу на прибыль организаций - на 20,2%, или на 2,7 млрд рублей. Общий объем поступлений от этого доходного источника составил 16,1 млрд рублей. Положительная динамика обусловлена, прежде всего, увеличением поступлений от предприятий, входящих в консолидированную группу налогоплательщиков в сфере оптовой торговли твердым, жидким и газообразным топливом.

Поступления по налогу на доходы физических лиц исполнены в соответствии с прогнозом и составили 17 млрд рублей, что на 5,4% выше уровня 2016 года. Увеличение связано, в первую очередь, с ростом среднемесячной заработной платы в регионе.

Акцизы по подакцизным товарам поступили в объеме 14,1 млрд рублей, в сравнении с 2016 годом снижение составило 7,8%, или 1,2 млрд рублей. Причина – пересмотр Федерацией в 2017 году норматива зачисления акцизов на нефтепродукты в региональные бюджеты с 88% до 61,7%, кроме того, и норматив распределения для Омской области был уменьшен на 9,8%.

По неналоговым доходам поступления составили 985 млн рублей, что почти на 15% ниже уровня 2016 года.

Основной объем в общей массе неналоговых доходов – порядка 560 млн рублей - в 2017 году пришелся на доходы, поступающие в качестве штрафов, санкций и возмещения ущерба. Рост к уровню прошлого года составил 50 млн рублей.

Со снижением на сумму около 35 млн рублей исполнены доходы от использования имущества, составившие по итогам года 122,7 млн рублей. Доходы от реализации областного имущества составили около 70 млн рублей, по ряду объектов торги были признаны не состоявшимися.

Объем безвозмездных поступлений с учетом произведенных возвратов превысил уровень 2016 года на 1,1 млрд рублей и составил 16,2 млрд рублей. При этом в общем объеме межбюджетных трансфертов существенно – почти на треть - вырос объем нецелевой

поддержки региона. Дотации составили 7,9 млрд рублей, тогда как в 2016 году регион получил в качестве дотаций только 6 млрд рублей.

Оценивая результаты прошедшего года, можно сказать, что мы смогли адаптироваться к новым, достаточно жестким условиям, и смогли не только исполнить все первоочередные обязательства, но и удержать бюджетные параметры на заданном уровне, выполнив все те требования, которые региону предъявлены в рамках соглашений с Федерацией.

Напомню, что согласно требованиям Федерации, в 2017 году нам нужно было сохранить основные показатели на достигнутом к началу года уровне - общую долговую нагрузку на уровне не выше 80%, а долю рыночных обязательств в общем объеме налоговых и неналоговых доходов региона – не более 50%.

Первостепенная задача, которую предстояло решить для достижения этих целей, - провести масштабное рефинансирование имеющихся у нас коммерческих кредитов. Ситуация, сложившаяся на фондовом рынке во второй половине года, этому способствовала, и в срок с октября 2017 года по январь 2018 года мы провели ряд аукционов. Для Омской области было открыто несколько кредитных линий по ставке в 8% годовых. Более того, в начале 2018 года в нашем портфеле появился первый банковский кредит по ставке 7,83 процента годовых – это одна из самых минимальных ставок, по которым банки работали с регионами на тот момент.

В результате только за счет рефинансирования расходы на обслуживание госдолга региона сократились на 653 млн рублей. Если на начало года средневзвешенная ставка по рыночным обязательствам составляла 10,4%, то к концу года она снизилась до 8,7%. Кроме того, в 2017 году нами был привлечен бюджетный кредит на 5 лет на сумму 1,7 млрд рублей и продолжена практика получения краткосрочных кредитов Федерального казначейства.

Общая экономия по расходам на обслуживание госдолга, сложившаяся по итогам проведения данных мероприятий, а также по результатам управления ликвидностью единого счета бюджета, составила в 2017 году 1,3 млрд рублей от первоначально принятого бюджета.

Долговая нагрузка снижена за год на 2,8 процентных пункта, и к 1 января 2018 года закрепились на уровне 77,2%. Также удалось опустить ниже 50-процентной планки долю рыночных обязательств региона, и по состоянию на начало 2018 года она составила 47,7% от налоговых и неналоговых доходов.

В конце года усилия Правительства были сосредоточены на том, чтобы исполнить бюджет с минимальным дефицитом, и по факту его объем с учетом снижения остатков средств на счетах сложился на самом низком за многие годы уровне - 643 млн рублей, что на 900 млн рублей ниже плановых назначений.

Сейчас можно с полной уверенностью говорить о том, что долговые обязательства региона стабилизированы, намечены перспективы по сокращению долговой нагрузки, но при этом надо понимать, что путь этот будет нелегким и ответственным. Самое важное при этом – придерживаться выбранной бюджетной стратегии, нацеленной на увеличение собственных доходов и эффективное использование имеющихся ресурсов.

В общем объеме расходов бюджета 2017 года две трети – это расходы на социальную сферу. Только на формирование фонда оплаты труда из бюджета ушло 26,5 млрд рублей, это на 1,8 млрд рублей больше, чем в 2016 году.

Расходы на социальные выплаты гражданам составили 12,0 млрд рублей. Жителям региона предоставлено более 80 мер соцподдержки, традиционно обеспечена индексация пособия на ребенка и областного материнского капитала, а расходы на обеспечение льготных категорий граждан лекарствами и изделиями медицинского назначения в сравнении с 2016 годом выросли почти на 160 млн рублей.

На страхование неработающего населения в систему ОМС направлено 9 млрд рублей. Это позволило в полном объеме обеспечить медицинское страхование этой категории граждан, 60 процентов жителей региона имели возможность получать бесплатную медицинскую помощь при наступлении страхового случая.

Расходы на сферу здравоохранения сохранились на уровне 2016 года (4,8 млрд рублей). При этом за счет областного бюджета в течение года приобретены 12 автомобилей скорой помощи, более 100 млн рублей направлено на устранение нарушений по предписаниям надзорных органов в учреждениях отрасли. Обеспечено софинансирование реализации на территории региона федерального проекта по развитию санавиации. По итогам года на оказание неотложной помощи с применением авиации израсходовано около 140 млн рублей.

Расходы на образование увеличились в сравнении с 2016 годом на 685 млн рублей и достигли 18 млрд рублей. Порядка 75 млн рублей выделено на приобретение транспортных средств для подвоза обучающихся. На ремонт и оснащение муниципальных школ в 2017 году направлено более 120 млн рублей. К сожалению, в последние

годы содержание зданий школ и детских садов, а также их материально-техническое оснащение финансировались недостаточно, и в первую очередь средства приходилось направлять на те объекты, по которым были вынесены предписания контрольно-надзорных органов. Только в 2017 году на устранение предписаний по образовательным учреждениям израсходовано 140 млн рублей. Поэтому в 2018 году по решению Губернатора работа по данному направлению активизирована, в бюджете текущего года регионом на ремонт и оснащение общеобразовательных учреждений предусмотрено 368 млн рублей.

Также в 2017 году увеличены на 20% в сравнении с 2016 годом расходы на поддержку и развитие физической культуры и спорта, расходы на охрану окружающей среды увеличены на 22%.

Если в первоначальном прогнозе на 2017 год расходы на финансирование отраслей национальной экономики были предусмотрены в объеме лишь около 8,5 млрд рублей, то по итогам года они исполнены на уровне 13,3 млрд рублей.

Основная часть расходов бюджета в этой сфере была предусмотрена на формирование дорожного фонда региона – 8,3 млрд рублей. Это почти на 500 млн рублей больше, чем в 2016 году. Напомню, что в прошлом году область впервые приступила к реализации двух крупных проектов в сфере дорожной деятельности, первый – «Безопасные и качественные дороги», второй – «Формирование комфортной городской среды». По итогам года общий объем исполнения по расходам на дорожную деятельность составил 7,1 млрд рублей.

3,6 млрд рублей направлено на поддержку сельского хозяйства. Это на 278 млн рублей больше, чем в 2016 году, причем существенную долю – более 2,5 млрд рублей - удалось привлечь из федерального бюджета. Сельхозпроизводители получили возможность воспользоваться рядом новых мер поддержки, таких как возмещение затрат на модернизацию производства, на агрохимическое обследование почв, владельцам личных подсобных хозяйств были возмещены затраты на увеличение поголовья коров. Еще одним вызовом для бюджетных возможностей стал в 2017 году вирус африканской чумы свиней, на возмещение ущерба, понесенного гражданами, из регионального бюджета направлено 170 млн рублей.

Адресная инвестиционная программа региона исполнена в 2017 году в объеме свыше 1 млрд рублей, причем на две трети профинансированы эти расходы именно за счет средств областного бюджета. Средства были направлены на реконструкцию школы-

интерната в Муромцевском районе, на достройку хирургического корпуса детской клинической больницы №3, на продолжение работ по строительству поликлиники на проспекте Комарова, на софинансирование работ по реконструкции театра «Галерка», здания страхового товарищества «Саламандра», и другие объекты.

Одним из важнейших приоритетов при распределении расходов областного бюджета традиционно является финансовая поддержка муниципалитетов. Общий объем межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям обеспечен на уровне предыдущего года и составил 22,8 млрд рублей. При этом в составе этой суммы увеличена доля нецелевой финансовой поддержки муниципалитетов. Если в 2016 году дотации местным бюджетам составляли 3,3 млрд рублей, то в 2017 году уже 3,5 млрд рублей.

Кроме того, в течение года из средств областного бюджета муниципальным районам были предоставлены бюджетные кредиты в сумме свыше 32 млн рублей.

Считаю необходимым обратить внимание на то, что по состоянию на конец года отдельными главными распорядителями бюджетных средств не были использованы в полной мере доведенные Федерацией предельные объемы финансирования целевых трансфертов. По итогам года сумма таких средств составила 757 млн рублей. Из этого объема свыше 450 млн рублей составили неосвоенные средства, выделенные из вышестоящего бюджета на дорожную деятельность.

Также из-за позднего поступления пришлось вернуть Федерации большую часть субсидии на реконструкцию здания театра «Галерка» - 62 млн рублей, еще 60 млн рублей не освоено на реконструкции здания страхового товарищества «Саламандра».

Безусловно, мы видим положительную тенденцию в том, что объем неосвоенных федеральных средств год от года становится меньше. Для сравнения: по итогам 2015 года сумма таких средств достигала 3,5 млрд рублей. Тем не менее, в этом направлении нам до сих пор есть куда стремиться, и следует уделять максимальное внимание своевременному и эффективному расходованию целевых федеральных трансфертов.

В 2017 году нам удалось выстроить приоритеты в расходовании средств и не допустить каких-либо срывов в финансировании ключевых направлений. Но дальнейшее снижение долговой нагрузки при исполнении всех обязательств бюджета оказалось бы в 2018 году невозможным без участия региона в объявленной Президентом РФ программе реструктуризации бюджетных кредитов.

В декабре 2017 года Омская область заключила соглашения с Минфином России о реструктуризации бюджетных кредитов на сумму свыше 16,4 млрд рублей. Мы получили рассрочку платежей на семь лет, при этом взяв на себя очередную порцию обязательств. При дальнейшем выполнении условий программы регион за 7 лет должен сократить долговую нагрузку до 51%.

Если в 2018 и 2019 годах мы обеспечим рост налоговых и неналоговых доходов на уровне не ниже инфляции, рассрочка будет продлена еще на пять лет. Задачи по достижению такого результата поставлены перед областным правительством главой региона. 12-летняя рассрочка позволит снизить нагрузку на бюджет и высвободить средства для финансирования наших обязательств.

Напомню, что Федерация свою лепту в благосостояние Омской области в 2018 году уже внесла, удвоив объем нецелевой финансовой помощи для региона. Важнейшие акценты расставлены в бюджетном послании врио Губернатора на текущий год: нельзя эти средства просто проесть, безусловный приоритет на 2018 год – улучшение качества жизни омичей. Мы с вами определили точки роста, сейчас наша задача – сосредоточить ресурсы на самых перспективных направлениях и добиваться увеличения собственных доходов региона, чтобы постепенно снижать долговую нагрузку, чтобы иметь возможность развивать территорию, и обеспечивать гражданам достойные условия жизни здесь и сейчас.

Пользуясь случаем, хочу поблагодарить коллег за слаженную командную работу по исполнению бюджета и напоминаю, что основной нашей задачей в 2018 году является взвешенный подход к расстановке приоритетов и эффективная работа, нацеленная на ответственное исполнение бюджета региона.

Благодарю за внимание!