

Доклад  
Министра финансов  
В.А. Чеченко  
на публичных слушаниях  
*21 ноября 2019 года*

О проекте закона Омской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

Уважаемый президиум!

Уважаемые участники публичных слушаний!

Руководствуясь принципом открытости бюджетной системы, представляю Вашему вниманию проект областного бюджета на 2020 год и плановый период. Проект основан на прогнозе социально-экономического развития региона на предстоящие три года, одобрен Правительством Омской области и комитетами Законодательного Собрания.

Логику планирования бюджета на 2020 год определили три основных фактора.

Первый. На протяжении последних пяти лет мы наблюдали сдержанную динамику по налоговым и неналоговым доходам региона, отстающую от средней и по Сибири, и по России в целом. Это не могло не повлиять на общий уровень бюджетной обеспеченности региона.

Второй фактор. Проект составлен в условиях неполного распределения между субъектами РФ федеральной финансовой поддержки. Общий объем доходов и расходов бюджета пришлось формировать без учета дотации на сбалансированность.

Третий фактор связан с необходимостью поэтапно сокращать долговую нагрузку регионального бюджета, и, соответственно, ограниченно использовать дефицит в качестве источника.

В результате действия этих факторов формирование бюджета на 2020 год происходило в условиях недостаточности ресурсов.

Общий объем доходов в проекте областного бюджета на 2020 год составляет 90,8 млрд рублей, что на 2,1 млрд рублей меньше, чем в уточненном бюджете на 2019 год.

Налоговые и неналоговые доходы региона предусмотрены, согласно прогнозам главных администраторов, в объеме 67,5 млрд рублей. Это на 5,1 млрд рублей, или на 8,2% превышает уточненный бюджет 2019 года. Таким образом, впервые за несколько лет динамика по налоговым и неналоговым доходам уже на этапе формирования бюджета прогнозируется на среднероссийском уровне.

Драйверами роста станут:

- налог на доходы физических лиц. Он составит почти треть от общей суммы налоговых и неналоговых доходов – 22,2 млрд рублей. Рост к уровню текущего года 8,5% или 1,7 млрд рублей.

- акцизы по подакцизным товарам предусмотрены с опережающей динамикой - 12,7% к уточненному бюджету текущего года, или 1,9 млрд рублей. Рост связан, в основном, с изменением акцизных ставок и нормативов зачислений в региональные бюджеты акцизов на нефтепродукты. Общий объем составит 17,1 млрд рублей.

- поступления от организаций, находящихся на упрощенной системе налогообложения, ожидаются в объеме 4,2 млрд рублей с ростом на уровне 12,6%.

Сдержанная динамика сохранится по налогу на прибыль организаций - на уровне 3,8% или 618 млн рублей к уточненным значениям текущего года. Объем поступлений составит 16,7 млрд рублей.

Налоги на имущество запланированы в сумме 5,9 млрд рублей, с ростом на 7,1% или 390 млн рублей.

Неналоговые доходы бюджета прогнозируются на уровне показателей текущего года в размере 1,1 млрд рублей.

Безвозмездные поступления сформированы в объеме 23,3 млрд рублей, что на 7,2 млрд рублей меньше, чем в уточненном бюджете 2019 года.

Целевые безвозмездные поступления предусмотрены в проекте бюджета в объеме 15,9 млрд рублей. При этом отмечу, что 19 ноября во втором чтении федерального бюджета нашему региону распределено дополнительно еще 3,4 млрд рублей целевых поступлений. В основном эти средства будут направлены на увеличение финансирования по мероприятиям национальных проектов.

Таким образом, уже с 1 января регион сможет распоряжаться общей суммой целевых средств на уровне не менее 19,3 млрд рублей. Это на 2,4 млрд рублей больше, чем в уточненном бюджете на 2019 год.

Также в проекте бюджета предусмотрены нецелевые безвозмездные поступления - это дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности. Она сформирована пока на уровне текущего года в объеме 7,4 млрд рублей. Это максимальная сумма, которую мы могли предусмотреть на этапе формирования.

Распределение по нецелевой поддержке стало известно в начале ноября. Уточнен размер дотации на выравнивание, она вырастет до 8,1 млрд рублей. Кроме того, региону предоставлена дотация на сбалансированность в размере 4,8 млрд рублей. Таким образом, общий объем нецелевой поддержки первыми изменениями будет увеличен до 12,9 млрд рублей.

С целью балансировки бюджета на этапе формирования в параметрах на 2020 год предусмотрен дефицит в объеме 1,9 млрд рублей, или 2,7% от общего объема налоговых и неналоговых доходов бюджета. Это максимально возможный дефицит в соответствии с условиями заключенных с Федерацией Соглашений о реструктуризации обязательств по бюджетным кредитам.

Таким образом, по совокупности сформированных на сегодняшний день источников общий объем расходов областного бюджета составит 92,7 млрд рублей, в том числе за счет собственных средств – 76,8 млрд рублей.

Как и при подготовке бюджета на 2019 год, ключевая задача, поставленная Губернатором Омской области, - обеспечение

финансированием мероприятий национальных проектов. В целом в проекте трехлетнего бюджета на 2020-2022 годы на национальные проекты предусмотрено 43,1 млрд рублей, из них за счет федерального бюджета 23,9 млрд рублей.

В проекте бюджета на 2020 год на реализацию национальных проектов предусмотрено 14,3 млрд рублей. В том числе целевые поступления из Федерации – 9,3 млрд рублей; собственные средства - 5 млрд рублей.

Вашему вниманию представлено распределение общей суммы на 2020 год по конкретным национальным проектам. Основные направления расходов – это финансовая помощь семьям с детьми, развитие системы медицинской помощи больным с онкологией, с сердечно-сосудистыми заболеваниями, оснащение детских поликлиник, строительство и ремонт дорог, строительство школ, создание новых мест в системе дошкольного образования, развитие образовательной среды. Отмечу, что уже в первых изменениях в бюджет объем финансирования по национальным проектам будет увеличен за счет целевых поступлений на сумму не менее 2,9 млрд рублей.

В соответствии с бюджетным законодательством расходы на нацпроекты отражены в государственных программах Омской области.

Региональный бюджет формируется на базе государственных программ уже на протяжении семи лет. Доля «программных» расходов областного бюджета в проекте на 2020 год составляет 99,3%. Для наглядности мы сгруппировали госпрограммы в три основных блока.

Основной объем расходов - 65,3 млрд рублей - запланирован в социальном блоке. Здесь восемь госпрограмм, отмечу наиболее значительные по объему финансирования.

Госпрограмма «Развитие здравоохранения» обеспечена финансированием в объеме 19 млрд рублей. Основные направления – это взносы в фонд ОМС на неработающее население (9,7 млрд рублей) и заработная плата (3,4 млрд рублей). Отдельно отмечу, что в данной

госпрограмме отражены расходы на реализацию мероприятий в рамках нацпроекта «Здравоохранение» в объеме 2,3 млрд рублей.

Расходы по госпрограмме, решающей задачи социальной поддержки населения, сформированы на уровне 16 млрд рублей.

Значительный объем средств приходится на предоставление выплат и льгот населению – 10,6 млрд рублей, в том числе на финансовую поддержку семей при рождении детей 3,1 млрд рублей по нацпроекту «Демография». Расходы по нацпроекту «Демография» будут значительно увеличены, так как во втором чтении федерального бюджета только на выплаты при рождении третьего ребенка региону распределено 1,4 млрд рублей.

Самая емкая по объему финансирования отрасль – это образование. На отраслевую госпрограмму приходится 24,1 млрд рублей. Основной объем затрат – это заработная плата работников отрасли – 19,6 млрд рублей с учетом межбюджетных трансфертов местным бюджетам на эти цели. Кроме того, в госпрограмме отражены расходы по двум нацпроектам – «Образование» - 1,8 млрд рублей, и «Демография» - 750 млн рублей.

В соответствии с бюджетным посланием Губернатора Омской области на формирование фонда оплаты труда работников бюджетной сферы в 2020 году, будет направлено на 2,5 млрд рублей больше, чем в текущем году. Дополнительные расходы связаны в том числе с необходимостью обеспечить индексацию зарплаты «неуказных» категорий бюджетников, которая была проведена с 1 октября текущего года на 4,3%.

В проекте бюджета общий объем расходов на зарплату бюджетников по всем отраслям составляет 34,1 млрд рублей. Это на 1,2 млрд рублей больше, чем в текущем году. Статья будет дофинансирована в ходе исполнения бюджета.

Следующий программный блок – это расходы на развитие национальной экономики и инфраструктуры региона, предусмотренные по восьми госпрограммам. Финансирование составляет 16,5 млрд рублей. Обозначу основные направления расходов.

Финансирование госпрограммы по развитию сельского хозяйства запланировано в объеме 3,7 млрд рублей. В том числе в этой госпрограмме отражены расходы на поддержку сельхозпроизводства на уровне 2,2 млрд рублей и на развитие сельских территорий в размере 1,1 млрд рублей. Расходы нацпроекта по малому и среднему предпринимательству отражены в сумме 56 млн рублей на развитие системы поддержки фермеров и сельхозкооперации.

Госпрограмма «Развитие экономического потенциала Омской области» сформирована на уровне 430 млн рублей, в том числе расходы по нацпроекту в сфере малого и среднего предпринимательства – 177,6 млн рублей.

Еще одна крупная госпрограмма – по жилью и жилищно-коммунальным услугам. Объем ее финансирования составляет 2 млрд рублей. В том числе в ней отражены расходы на обеспечение жильем детей-сирот, это 373 млн рублей, из них 172,7 млн рублей – за счет собственных средств региона. Также в этой госпрограмме предусмотрены средства на реализацию нацпроекта «Жилье и городская среда» (700 млн рублей) и на региональный проект «Чистая вода» в рамках нацпроекта «Экология» - 185 млн рублей.

Расходы по нацпроекту «Экология» отражены еще и в госпрограмме «Охрана окружающей среды» в размере 466 млн рублей. В целом финансирование данной госпрограммы предусмотрено на уровне 939 млн рублей.

На госпрограмму «Формирование комфортной городской среды» в проекте бюджета предусмотрено 66 млн рублей за счет собственных средств региона. В режиме первых изменений программа будет дофинансирована на 534 млн рублей за счет распределенных в ноябре федеральных целевых поступлений.

Госпрограмма по развитию транспортной системы в проекте бюджета обеспечена финансированием на уровне 8,7 млрд рублей, в основном это расходы дорожного фонда, на котором остановлюсь подробнее.

Общий объем дорожного фонда запланирован на 2020 год в строгом соответствии с источниками финансирования в объеме 9,8 млрд рублей, в том числе по национальному проекту «Безопасные и качественные автомобильные дороги» 3,7 млрд рублей. Расходы дорожного фонда распределены по следующим основным направлениям: 5 млрд рублей – на содержание и ремонт региональных дорог; 1 млрд рублей – на строительство автомобильных дорог в рамках адресной инвестиционной программы; 3,3 млрд рублей – межбюджетные трансферты местным бюджетам на дорожную деятельность.

Отмечу, что в проекте бюджета дорфонд сформирован без учета передачи городу Омску 50-процентного норматива отчислений по транспортному налогу. В режиме первых изменений соответствующие корректировки будут произведены.

Третий блок программных расходов – это три госпрограммы, которые решают общегосударственные задачи в сфере управления финансами и имуществом, национальной политики, обеспечения правопорядка и безопасности. Общая сумма составляет 10,3 млрд рублей. Ключевая статья расходов – это межбюджетная поддержка муниципалитетов, она предусмотрена в размере 5,5 млрд рублей.

При этом в целом, по всем госпрограммам, с учетом целевых трансфертов, на поддержку муниципалитетов в проекте бюджета предусмотрено 29,3 млрд рублей, это на 200 млн рублей больше, чем в уточненном бюджете текущего года.

В структуре целевых трансфертов основной объем – 16,8 млрд рублей - приходится на субвенции местным бюджетам. Кроме того, 8 млрд рублей предусмотрено на субсидии на софинансирование обязательств муниципалитетов. В основном это средства на обеспечение гарантий по оплате труда бюджетников, дорожную деятельность, строительство, ремонт и оснащение учреждений социальной сферы.

Нецелевая поддержка составит 4,4 млрд рублей, это на 700 млн рублей

больше, чем в уточненном бюджете на 2019 год. В составе этой суммы 3,3 млрд рублей – это дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности, и 1,1 млрд рублей – дотация на сбалансированность.

Также отмечу, что сверх обозначенной межбюджетной поддержки в 2020 году сохранится поддержка муниципальных образований в виде передачи единых и дополнительных нормативов по НДФЛ и единых нормативов по упрощенной системе налогообложения.

Расходы на обслуживание долговых обязательств Омской области в проекте бюджета на 2020 год предусмотрены в объеме 2,2 млрд рублей. С учетом запланированного в проекте бюджета дефицита государственный долг Омской области по состоянию на 1 января 2021 года составит 47,7 млрд рублей, а общая долговая нагрузка – 70,6%. Эти значения полностью укладываются в условия, предусмотренные нашими соглашениями о реструктуризации бюджетных кредитов.

Уважаемые участники публичных слушаний!

Проект бюджета Омской области на 2020 год – это функциональный документ. Он позволяет с 1 января приступить не только к исполнению текущих расходов по социальным обязательствам регионального правительства, но и к проведению конкурсных процедур для своевременного контрактования целевых средств, привлеченных из Федерации на условиях софинансирования.

Второй год подряд при планировании бюджета регион концентрирует имеющиеся ресурсы на достижении показателей, обозначенных в Указе Президента Российской Федерации №204. Собственные расходы Омской области на реализацию мероприятий национальных проектов в проекте бюджета на 2020 год выросли в сравнении с текущим годом в два раза. Дополнительных ресурсов потребовали и другие наши первоочередные расходные статьи, связанные с исполнением социальных обязательств перед



гражданами.

По этим причинам те расходы, которые не относятся к категории первоочередных, предусмотрены в проекте бюджета в неполном объеме. Но это временно. До конца года будет сформирован дополнительный объем ресурсов, который позволит эту ситуацию выровнять.

Во-первых, как я уже сказал, привлечена нецелевая поддержка. По результатам взаимодействия с Федерацией её объем сохранен на сопоставимом с текущим годом уровне.

Во-вторых, будет сформирован ряд дополнительных источников по итогам исполнения бюджета 2019 года.

К февралю планируется уточнить объем расходных обязательств по тем статьям, которые требуют дофинансирования. В режиме первых изменений весь объем дополнительных источников будет предложен к распределению.

Завершая выступление, отмечу следующее.

Объем бюджетных средств, которым регион будет располагать в 2020 году, безусловно, превысит уровень текущего года. Привлечены значительные ресурсы из всех доступных источников. Но этого мало. Нужно еще и качественно исполнить бюджет. От того, насколько эффективно и ответственно каждый главный распорядитель подойдет к расходованию бюджетных средств, во многом будет зависеть и достижение целевых показателей по национальным проектам, и общий результат деятельности областного правительства.

Спасибо за внимание!