

**Тезисы выступлений на публичных слушаниях
«О проекте закона Тамбовской области «О бюджете Тамбовской области
на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»**

1 декабря 2017 года

(Слайд 1-заставка)

Уважаемые участники слушаний!

Вашему вниманию представляется проект бюджета Тамбовской области на очередной бюджетный цикл. **(Слайд 2)** В рамках обеспечения открытости бюджетного процесса финансовое управление области подготовило очередную брошюру «Бюджет для граждан», которую разместило на своём сайте. **(Слайд 3)** В этот раз печать брошюры мы предлагаем приурочить к принятию закона о бюджете, т.е. сделать это позже.

(Слайд 4) Открытость бюджетных данных субъектов оценивается в этом году по другой методике: не по этапам, как это было в прошлый раз, а по разделам. По разделу «Бюджет для граждан» Тамбовская область вошла в группу регионов с очень высоким уровнем открытости бюджетных данных, по разделу «Публичные сведения о деятельности государственных учреждений» область заняла 3 место среди субъектов Центрального федерального округа и 13-19 место по Российской Федерации. Даже диапазон места по России показывает, что многие субъекты подтянулись и идут вровень друг с другом. Итоги по разделу «Первоначально утверждённый бюджет» показали нам недоработки в этом направлении, поэтому в проект бюджета Тамбовской области мы включили два приложения, не предусмотренные Бюджетным кодексом в качестве обязательных: это приложение по доходам, оно под номером 4 и называется «Поступления доходов в бюджет Тамбовской области», и приложение по расходам: у нас оно под номером 7 «Распределение

бюджетных ассигнований бюджета Тамбовской области по разделам, подразделам, государственным программам Тамбовской области и непрограммным направлениям деятельности».

С 2017 года Тамбовская область живёт в рамках заключенного с Министерством финансов Российской Федерации соглашения о предоставлении бюджету Тамбовской области дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности. По условиям этого соглашения регион должен согласовывать с федеральным центром, не только поправки в бюджет текущего года, но и представлять на заключение проект бюджета на 2018 год и плановый период, а также проекты законов и других нормативных актов, направленных на увеличение расходов на оказание мер социальной поддержки граждан за счёт средств регионального бюджета до их внесения в региональный парламент. (Слайд 5) Уважаемым коллегам хочу напомнить и о других условиях соглашения, среди которых: оптимизация расходов, введение моратория на увеличение численности государственных и муниципальных служащих и работников бюджетной сферы. На 2018 год помимо этих будут введены новые обязательства, которые нам предстоит совместно выполнять.

(Слайд 6) Основные характеристики бюджета Тамбовской области по доходам сформированы на основе «базового» варианта прогноза социально-экономического развития Тамбовской области на 2018 - 2020 годы. Учтены как вступившие в силу в текущем году, так и вступающие с 2018 года, законодательные акты, влияющие на доходы бюджета Тамбовской области.

(Слайд 7) Налоговые и неналоговые доходы определены на 2018 год в объёме 22,3 млрд.рублей, с ростом к оценке 2017г. на 5,4 %, на

2019 год - 22,2 млрд.рублей, т.е. на уровне 2018 г., на 2020 г.- 24,3 млрд.рублей, с ростом к уровню 2019 г. на 9,7%.

(Слайд 8) Основными доходными источниками остаются налог на прибыль организаций, налог на доходы физических лиц, налоги на имущество. По прогнозной оценке на 2018 год они формируют налоговые доходы регионального бюджета на 75%, 16% приходится на источники, образующие дорожный фонд, на остальные доходы - 9%. В проекте бюджета на 2018 год учтены дополнительные поступления по налогу на имущество организаций в связи с отменой льготы в отношении движимого имущества и введения в Тамбовской области налога от кадастровой стоимости в отношении торговых центров и офисов всего на сумму 550 млн.рублей.

(Слайд 9) Общий объём безвозмездных поступлений, который сейчас зафиксирован в проекте бюджета Тамбовской области на 2018 год, определён исходя из распределения межбюджетных трансфертов по субъектам РФ на основе проекта федерального бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, и дополнительного распределения Тамбовской области финансовой помощи ко второму чтению проекта федерального бюджета.

Тамбовской области на 2018 год распределена дотация на сбалансированность в сумме 2 833,2 млн.рублей. Дополнительно Тамбовской области уже после внесения проекта закона о бюджете в Думу распределены субсидии, причем некоторые из них на все три года. Объём целевых средств (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты) с учётом этого на 2018 год определён в сумме 6,9 млрд.рублей, на 2019 год - 5,5 млрд.рублей, на 2020 год - 8,4 млрд.рублей. Благодаря этому, впервые за много лет сумма межбюджетных трансфертов на 2018 год на стадии обсуждения проекта

бюджета оказалась выше оценки 2017 года. (Слайд 10) Но в 2019 и 2020 годах многих видов межбюджетных трансфертов, распределяемых субъектам, нет, поэтому такое колебание в объёмах.

В следующем году перед нами стоит задача по заключению с федеральными органами власти соглашений о предоставлении субсидий в ГИС «Электронный бюджет» до 1 февраля 2018 года. И кроме того, обращаю внимание коллег, что со следующего года на муниципальный уровень будет распространяться требование по перечислению целевых межбюджетных трансфертов под «кассовый» расход. В проекте федерального бюджета на 2018 год Тамбовской области предусмотрено 35 субсидий в сумме 4,9 млрд.рублей. В работе по заключению соглашений участвуют 13 главных распорядителей средств бюджета Тамбовской области.

(Слайд 11) В бюджете 2018 года подходы по определению приоритетов в расходах заданы субъектам федеральным центром:

1) обеспечить с 1 января 2018 г. выполнение целевых индикаторов по достижению заработной платы 11 категорий работников, т.е. выполнение майских 2012 г. указов Президента РФ;

2) проиндексировать на уровень прогнозируемой инфляции (4%) заработную плату работников других государственных и муниципальных учреждений, не подпадающих под указы Президента;

3) обеспечить минимальную оплату труда на уровне 85% от прожиточного минимума трудоспособного населения;

4) проиндексировать на уровень двойной инфляции страховой взнос на обязательное медицинское страхование неработающего населения.

(Слайд 12) Объём дополнительных ассигнований на эти цели составляет 2,0 млрд.рублей.

(Слайд 13) Дотация на сбалансированность несколько облегчила нашу задачу по обеспечению источниками финансирования дополнительных расходов. Но многие проблемы пока не нашли отражение в проекте бюджета.

(Слайд 14) Таким образом, безусловный приоритет в расходах будущего года - это обеспечение повышения заработной платы как в части выполнения указов Президента, так и по индексации заработной платы другим категориям работников, которым заработная плата не индексировалась с 2014 года. По указам Президента нами определён целевой индикатор среднемесячного дохода от трудовой деятельности на 2018 год в размере **23 380 рублей**, с ростом к уточнённому значению на 2017 год (22 160 рубля) на 1 220 рублей.

По обеспечению минимальной оплаты труда до 85% от прожиточного минимума трудоспособного населения: этот показатель будет утверждён федеральным законом о минимальной оплате труда и станет обязательным с 1 января следующего года, проектом он предусмотрен в размере **9 489 рублей**, с ростом к существующему уровню (7 800 рублей) на 1 689 рубля.

(Слайд 15) Расходы на образование на 2018 год запланированы в объеме 9414,9 млн. рублей.

На продолжение реализации мероприятий по содействию созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях планируется направить 665,0 млн. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 415,0 млн. рублей, средств бюджета Тамбовской области – 250,0 млн. рублей.

На обеспечение обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций учебниками запланировано 126 млн.рублей, что выше уровня 2017 года почти на 13 процентов.

По отрасли «Культура» в 2018 также помимо средств регионального бюджета Тамбовской области выделены 4 федеральные субсидии: на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров, муниципальных домов культуры, на поддержку отрасли культуры, на техническое оснащение кукольных театров.

(Слайд 16) Расходы на оказание мер социальной поддержки в целом за три года увеличиваются в 2020 году на 556 млн.рублей по сравнению с 2017 г. В связи с непринятием в 2016 г. решения о введении показателей адресности и нуждаемости, а также переходом в текущем году из федеральных в региональные «льготники» свыше 11 тысяч получателей в области увеличивается общая численность получателей различных мер соцподдержки. **(Слайд 17)** То есть, от общей численности населения почти четвёртая часть жителей области пользуется различными мерами социальной поддержки, которые обеспечивает региональный бюджет.

В Тамбовской области в начале текущего года был принят Закон области «О ежемесячном пособии по уходу за первым ребёнком в возрасте от полутора до трёх лет отдельным категориям граждан, проживающим на территории Тамбовской области», по которому в 2018 год запланированы выплаты из регионального бюджета в сумме 13,3 млн.рублей **(на 728 получателей).**

Из предусмотренных области федеральных средств следует отметить такие, как:

субсидии на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребёнка или последующих детей до достижения ребёнком возраста трёх лет, в сумме 209,5 млн.рублей. Наша доля затрат на эти цели - 243 млн.рублей, а начинали мы, когда

ввели эту выплату в 2013 году, с 4,5 млн.рублей. Выплата осуществляется в размере прожиточного минимума на ребёнка, в следующем году он повышается по сравнению с действующим размером на 423 рубля до 8 436 рублей, увеличиваются при этом и расходы регионального бюджета по сравнению с 2017 годом на 14,8 млн.рублей;

субсидии на обеспечение жильём детей-сирот. В среднем за 2018-2020 годы её размер чуть выше 60 млн.рублей. Доля регионального бюджета на эти цели весомее в 4 раза: по 254,8 млн.рублей ежегодно.

Значительный объём прироста расходов в 2018 году приходится на платёж за неработающее население: в 2018 году он увеличивается почти на 300 млн.рублей к уровню текущего года и составит 4 млрд. 29 млн.рублей.

Лекарственное обеспечение - достаточно сложная статья расходов, в первую очередь, в связи с тем, что в условиях ограниченных финансовых ресурсов субъекты выполняют полномочия по бесплатному обеспечению лекарственными препаратами лиц, страдающих редкими (орфанными) заболеваниями, которые требуют дорогостоящего лечения: в расчёте на 1 человека затраты в год могут быть 93 млн.рублей и больше. **Нам буквально на днях от управления здравоохранения области поступила такая просьба.** Все субъекты не первый год ставят вопрос о передаче этого полномочия на федеральный уровень, но пока нас не слышат. А за счёт средств регионального бюджета в проекте на 2018 год предусмотрено лекарственное обеспечение отдельных категорий граждан (прежде всего по социально-значимым заболеваниям) в объёме 204 млн.рублей. Помимо этого, за счёт иных межбюджетных трансфертов предусматривается закупка

лекарственных препаратов для отдельных категорий граждан в объёме по 80 млн.рублей в расчёте на каждый год.

В следующем году за счёт средств бюджета Тамбовской области предусматривается прямая государственная **поддержка НКО** в виде субсидий с объёмом средств в 61,3 млн.рублей, в 2019-2020 года по 69,4 млн.рублей. Кроме этого, планируется участие НКО в реализации отдельных мероприятий государственной программы по физической культуре и спорту в объёме 280,7 млн.рублей.

(Слайд 18) Расходы на национальную экономику представлены в проекте очередной трёхлетки средствами господдержки на дорожное и сельское хозяйство, транспорт, инвестиции, лесное хозяйство, малое и среднее предпринимательство, промышленность и другие отрасли.

Развитие агропромышленного комплекса является приоритетным направлением развития нашего региона. В рамках реализации Государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Тамбовской области на 2013-2020 годы в 2018 году продолжится поддержка сельскохозяйственных товаропроизводителей в целях повышения финансовой устойчивости предприятий агропромышленного комплекса, в первую очередь будут предусмотрены необходимые средства на софинансирование различных мероприятий. По одному из таких мероприятий, как возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе, Тамбовской области предусмотрены федеральные субсидии на 2018 год в объёме 1,6 млрд.рублей; на 2019 год - 1,5 млрд.рублей, на 2020 год - 4,4 млрд.рублей. А всего на реализацию мероприятий госпрограммы на 2018 год предусмотрено 3,9

млрд.рублей, на 2019 год- 3,6 млрд.рублей, на 2020 год - 6,5 млрд.рублей.

Предусматривается государственная поддержка транспорта. Проектом бюджета Тамбовской области на 2018 год на эти цели предусмотрено 500,2 млн. рублей, что чуть выше уровня текущего года.

На поддержку организаций железнодорожного транспорта в 2018 году планируется направить 270,9 млн. рублей, авиатранспорта - 88,2 млн. рублей.

На предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на компенсацию потерь в доходах в результате осуществления пассажирских перевозок по пригородным маршрутам – 21,5 млн. рублей с превышением к уровню 2017 года на 9,4 млн. рублей, на предоставление субвенций бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам в пригородном сообщении – 16,3 млн. рублей, что выше уровня 2017 года на 6 млн. рублей.

Также одним из направлений поддержки является закупка автобусов и техники для ЖКХ, работающих на газомоторном топливе. В рамках указанного мероприятия предусмотрена выплата части затрат на уплату лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) подвижного состава за приобретённые 59 автобусов, осуществляющих перевозки в городах: Тамбов, Котовск, Кирсанов, Уварово и районах: Инжавинском, Моршанском, Сосновском, Ржаксинском.

На реализацию данного мероприятия в 2018 году предусмотрено 75,4 млн. рублей.

(Слайд 19) На реализацию областной адресной инвестиционной программы предусмотрены ассигнования в объёме 804,8 млн. рублей. Фактически это минимум средств на переходящие объекты капитального строительства, а также на софинансируемые из федерального бюджета социально – значимые проекты.

(Слайд 20) Расходы дорожного фонда определены исходя из прогнозируемых сумм по источникам, формирующих территориальный дорожный фонд: на 2018 год - 3,2 млрд.рублей, 2019 год - 3,4 млрд.рублей; 2020 год - 4,9 млрд.рублей. Вместе с тем, хочу обратить внимание коллег, что Федеральным законом, принятым в ноябре 2017 года (от 14.11.2017 № 315-ФЗ) «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации и установлении особенностей исполнения федерального бюджета в 2018 году», на 2020 год **уменьшен** норматив зачисления акцизов на нефтепродукты с 88 до 58,2% или на 30 процентных пунктов.

Поэтому первыми поправками бюджета Тамбовской области в 2018 году будут внесены изменения **в части уменьшения средств дорожного фонда по доходам и расходам 2020 года.**

Поддержка субъектов малого предпринимательства является приоритетным направлением деятельности администрации области. За 10 месяцев текущего года государственная поддержка оказана 1 321 субъекту малого и среднего предпринимательства. Объём гарантий и поручительств, выданных Фондом содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства Тамбовской области субъектам малого и среднего предпринимательства, составил 245,5 млн. рублей. На территории Тамбовского инновационного бизнес-инкубатора размещается 14 резидентов малого предпринимательства.

Проектом бюджета предусмотрен объём господдержки за счёт средств регионального бюджета в 2018 году в сумме 16,1 млн. рублей.

В реальном секторе экономики предусмотрены расходы по госпрограмме «Развитие промышленности и повышение её конкурентоспособности» в объёме 20,0 млн.рублей на проектирование объектов инженерной инфраструктуры к индустриальному парку «Котовск». В результате выполнения данного мероприятия планируется привлечь на условиях софинансирования средства некоммерческой организации «Фонд развития моногородов» для дальнейшего строительства инженерной инфраструктуры к индустриальному парку «Котовск».

(Слайд 21) Всего на национальную экономику проектом бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 г. 9,1 млрд.рублей, 2019 г. - 8,1 млрд.рублей, в 2020 г. - 12,4 млрд.рублей. В общей сумме расходов бюджета Тамбовской области эти расходы составляют от 22% в 2018 - 2019 гг. до 30% в 2020 г.

Но по отраслевому срезу сформированный на 2018 год проект бюджета Тамбовской области сохраняет свою социальную направленность: на образование, культуру, здравоохранение, социальную политику, физическую культуру и спорт предусмотрено направить в 2018 году 24,6 млрд.рублей, или 59,5% всех расходов бюджета Тамбовской области.

(Слайд 22) Проект бюджета Тамбовской области на 2018 год и плановый период сформирован в программном формате.

На стадии первоначальных проектировок с учётом уточнённых сумм субсидий и других целевых трансфертов объём ресурсов на реализацию 24 госпрограмм определён на 2018 год в размере 39,1

млрд.рублей, или 94,9% от всех расходов бюджета Тамбовской области, на 2019 год - 35,6 млрд.рублей, 2020 год - 39,8 млрд.рублей.

Уважаемые коллеги!

(Слайд 23) Объём межбюджетных трансфертов, передаваемых в местные бюджеты, составляет в 2018 году 12,7 млрд.рублей. Структура межбюджетных трансфертов существенно не меняется, наибольший удельный вес в них занимают субвенции, в первую очередь, на обеспечение деятельности муниципальных образовательных организаций.

(Слайд 24) Основной вид финансовой помощи из регионального бюджета - дотации на выравнивание муниципальных районов и городских округов - предусмотрен в проекте бюджета Тамбовской области на 2018 год с индексацией на 4% (рост на 45 млн.рублей). В абсолютном размере общая сумма дотаций на все три года по 1 170,6 млн.рублей.

(Слайд 25) В связи с изменениями, внесенными в федеральное законодательство, с 2018 года бюджетам городских округов Тамбовской области не будут предоставляться дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности как городским поселениям. Поэтому расходы в 2018 – 2020 годах на данный вид помощи городским округам не планируются.

В проекте бюджета Тамбовской области предусмотрены дотации на сбалансированность местных бюджетов по 351,4 млн.рублей ежегодно (сумма не распределена по муниципальным образованиям). Некоторую часть из неё, прежде всего на уплату налогов, мы планируем распределить по муниципальным образованиям ко второму чтению.

Также как и на региональном уровне, с января 2018 года муниципальные образования должны обеспечить целевые показатели по

оплате труда работникам дополнительного образования, работникам учреждений культуры и обеспечить источниками финансирования свои решения об индексации на 4% заработной платы «неуказных» категорий работников, и, безусловно, начать выполнять федеральный закон о доведении МРОТ до 85% от прожиточного минимума трудоспособного населения. Собственных средств в местных бюджетах для обеспечения этих задач в полном объёме недостаточно. Поэтому по результатам оценки дополнительных расходов муниципальных образований на эти цели ко второму чтению будут подготовлены расчёты на предоставление местным бюджетам межбюджетных трансфертов в форме субсидий.

В очередном бюджетном цикле субсидии местным бюджетам будут предоставляться в соответствии с перечнем софинансируемых из бюджета Тамбовской области расходных обязательств муниципальных образований в рамках 11 государственных программ Тамбовской области. На обеспечение деятельности МФЦ в муниципальных образованиях предлагается продолжить предоставление субсидий в объёме 24,5 млн.рублей в 2018 г. и по 16,8 млн.рублей в 2019-2020 годах.

В 2018 году продолжится реализация проекта Народная инициатива. Средства по этому проекту запланированы в ассигнованиях администрации области в объёме 68,7 млн.рублей. Много это или мало - для сравнения приведу такие цифры: в федеральном бюджете на грантовую поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности, на всю страну предусмотрено всего 76,4 млн.рублей, 1% от этой суммы - 784,2 тыс.рублей распределён Тамбовской области. Кроме этого, на программу формирования комфортной городской среды предусмотрены средства федерального

бюджета на 2018 год в сумме 206 млн. рублей, на 2019 - 2020 году - по 205 млн.рублей, на обустройство мест массового отдыха населения (городских парков) по 4,6 млн.рублей ежегодно. С учётом софинансирования из регионального бюджета средства получают весомые.

Уважаемые коллеги!

(Слайд 26) Основные параметры бюджета Тамбовской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов представлены на слайде. Бюджет сформирован на все три года бездефицитным, **(Слайд 27)** с верхним пределом государственного долга Тамбовской области в объёме 17 600,2 млн.рублей.

Работа над проектом бюджета Тамбовской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов продолжается. Надеемся на дальнейшее взаимодействие со всеми заинтересованным сторонами в процессе его рассмотрения в областной Думе.

(Слайд 28) Спасибо за внимание!