

ДОКЛАД
Министра финансов Челябинской области
А.В. Пшеницына
на заседании Правительства Челябинской области
19 октября 2011 год
«О проекте областного бюджета на 2012-2014 годы»

Уважаемый Сергей Львович!
Уважаемые члены Правительства и приглашенные!

ХАРАКТЕРИСТИКА И ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ

Представленный на ваше рассмотрение проект областного бюджета сформирован на трехлетний период - 2012-2014 годы и впервые с 2009 года предлагается для принятия **бездефицитным**.

В основу бюджетных проектировок положены показатели **умеренного варианта прогноза** социально-экономического развития Челябинской области.

Это позволит обеспечить сбалансированность и устойчивость бюджетной системы области в среднесрочной перспективе.

Доходы прогнозируются в следующем объеме:

в 2012 году - **84 млрд. 41,5 млн. рублей** с приростом к первоначальному плану текущего года на 8,4%;

в 2013 году - **91 млрд. 840,8 млн. рублей** с приростом к предыдущему году на 9,3%;

в 2014 году - **100 млрд. 409 млн. рублей** с приростом 9,3%.

Расходы бюджета определены на уровне запланированных доходов.

ДОХОДЫ

Основными **экономическими факторами**, определяющими объем доходов, являются прогнозируемое увеличение:

- **валового регионального продукта** – прирост 2,9% в 2012 году;
- **прибыли предприятий** – прирост 13,8%;
- **фонда оплаты труда** – прирост 10,1%;
- **стоимости облагаемого налогом имущества** – прирост 6,3%.

Планируется, что в среднесрочной перспективе **собственные доходы** области также будут увеличиваться.

В следующем году они составят 73 млрд. 693,2 млн. рублей с приростом к первоначальному плану 2011 года на 15,4%.

В 2013 и 2014 годах будут расти почти на 10 млрд. рублей в год.

Основными **бюджетобразующими источниками** остаются:

- налог на доходы физических лиц - 33,8 процента в объеме собственных доходов 2012 года;
- налог на прибыль организаций - 31%;
- налог на имущество организаций - 14,7%;
- акцизы - 13,2% в собственных доходах 2012 года.

Прогноз доходов учитывает **изменения** федерального налогового и бюджетного **законодательства**.

В результате этих изменений выпадающие доходы областного бюджета в 2012 году составят свыше 2,5 миллиардов рублей.

Основные причины это:

1. Изменение порядка начисления налога на прибыль организаций в части применения амортизационной премии.

2. Изменение порядка начисления налога на доходы физических лиц в части предоставления стандартных налоговых вычетов.

3. Изменение нормативов распределения акцизов между федеральным и региональными бюджетами, а также индексация ставок по некоторым видам акцизов.

4. Передача в областной бюджет административных штрафов за нарушение правил дорожного движения.

ФЕДЕРАЛЬНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ

Объём трансфертов из федерального бюджета на ближайшие три года запланирован с последовательным снижением. В 2012 году он составит **10 млрд. 320,6 млн. рублей** и уменьшится на 23,8% к первоначальному бюджету текущего года.

Сокращение обусловлено главным образом перераспределением с 2012 года расходных обязательств в результате передачи на федеральный уровень полномочий по финансированию органов внутренних дел.

В частности, отменены:

- субвенции на полномочия в сфере содействия занятости населения за исключением социальных выплат безработным, а также выплату единовременных пособий опекунам семьям;

- субсидии на содержание детей в приемных семьях, оплату труда приёмных родителей и социальную поддержку реабилитированных.

Эти расходы включены в проект бюджета в полном объеме.

Также в числе **распределенных и включенных в проект** областного бюджета федеральные средства:

- на реализацию переданных полномочий. В 2012 году это 5 млрд. 397,9 млн. рублей;

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 2 млрд. 941,5 млн. рублей;

- трансферты на софинансирование отдельных полномочий области – 1 млрд. 981,2 млн. рублей.

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

РАСХОДЫ

К планированию расходов областного бюджета применены следующие **подходы**.

1) Средства на предоставление установленных **мер социальной поддержки граждан** предусмотрены в полном объеме.

2) Расходы на **обеспечение деятельности областных учреждений** и оказание ими государственных услуг предусмотрены в объеме, необходимом для их бесперебойного функционирования с учетом роста цен.

Увеличение тарифов на коммунальные услуги в соответствии с решением федерального правительства запланировано со второго полугодия следующего года.

В соответствии с новым механизмом финансирования областных учреждений **субсидии на выполнение ими государственного задания** по оказанию услуг рассчитаны на основе соответствующих нормативных затрат, а бюджетные ассигнования на указанные цели – на основе проектов государственных заданий.

3) **Фонд оплаты труда** работников областных бюджетных учреждений определен с учетом принятых в текущем году решений об увеличении его размера.

Напомню, что это повышения:

- с 1 июня 2011 года на 6,5% всем бюджетникам;

- с 1 сентября 2011 года на 22% учителям в целях доведения до уровня 30% и на 30% воспитателям;

- с 1 октября 2011 года на 6,5% бюджетникам кроме учителей, воспитателей и госслужащих;

- с 1 ноября 2011 года на 10% работникам сферы соцобслуживания и образовательных учреждений для детей-сирот

В проекте бюджета сформирован **резерв средств на увеличение заработной платы учителей** в целях поэтапного её доведения до среднеобластного уровня.

Одновременно в соответствии с планируемыми изменениями федерального законодательства учтено снижение в 2012 – 2013 годах ставок страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование.

4) Расходы на **выплату стипендий** в начальных, средних и высших учебных заведениях, финансируемых из областного бюджета, предусмотрены с увеличением стипендиального фонда с 1 сентября 2012 года на 6%.

5) С учетом принятия соответствующего регионального закона, с 2012 года в расходной части бюджета предусмотрено формирование **областного дорожного фонда**.

Расходы по **социально ориентированным отраслям** составят в 2012 году 68,3% от общего объема расходов, в 2013 году - 72,9%, в 2014 году - 73%. Это образование, здравоохранение, социальная политика, спорт, культура.

Финансирование по разделу **«Социальная политика»** предусмотрено в 2012 году в объеме 20 млрд. 31,2 млн. рублей.

Средства традиционно будут расходоваться по двум направлениям – предоставление мер социальной поддержки (пособия, компенсации, субсидии, льготы) и функционирование системы социального обслуживания.

Расходы бюджета на **образование** составят 17 млрд. 505,9 млн. рублей.

В первую очередь рост расходов в 2012 году обусловлен:

1) увеличением заработной платы

- 2) передачей учреждений среднего профессионального образования с федерального на областной уровень

На развитие системы **здравоохранения** области в 2012 году выделено 17 млрд. 711,6 млн. рублей.

Дополнительные финансовые ресурсы будут направлены на:

1. Реализацию полномочий по оказанию медицинской помощи, передаваемых с 2012 года с местного на областной уровень.
2. Обеспечение лекарствами региональных льготников, в том числе закупку инсулинов и препаратов для онкологических больных.

В 2012 году вырастет финансирование **спортивной отрасли** и составит 1 млрд. 257,7 млн. рублей. Рост расходов обусловлен в том числе проведением чемпионатов Европы по дзюдо и водному поло.

Расходы в сфере **культуры** запланированы в 2012 году в сумме 865,9 млн. рублей.

Вместе с тем, усиливается инвестиционная составляющая бюджета.

С учетом установленных региональным законом о дорожном фонде источников его формирования, объем расходов на **дорожное хозяйство** за счет собственных ресурсов области увеличен на 32% к первоначально планируемому уровню текущего года.

В 2012 году он составляет 9 млрд. 216,4 млн. рублей, в 2013 году 10 млрд. 646,2 млн. рублей, в 2014 году 11 млрд. 766,1 млн. рублей. Рост обусловлен прогнозируемым увеличением поступлений из тех источников, которые определены законом как источники формирования фонда.

В 2012 году запланирована реализация **34 областных целевых программ** с объемом финансирования 8 млрд. 438,2 млн. рублей с приростом 16%.

ТРАНСФЕРТЫ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ОБРАЗОВАНИЯМ

Финансовые взаимоотношения областного и местных бюджетов на ближайшие три года сформированы с учетом серьезно возрастающей нагрузки на областной бюджет в результате перераспределения полномочий.

1. Предусматривается, что передача с местного на региональный уровень полномочий по оказанию медицинской помощи будет сопровождаться **передачей доходных источников**. В частности - налога, взимаемого по упрощенной системе налогообложения, а у городских округов также и налога на добычу полезных ископаемых.

2. Также в целях компенсации дополнительных расходов областного бюджета **сокращены размеры отдельных видов трансфертов** муниципалитетам.

В частности, объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований составит в 2012 году 2 млрд. 156,5 млн. рублей со снижением к 2011 году на 27,5%.

3. Ограничения в бюджетном кодексе по максимальному объему **дотации на сбалансированность** местных бюджетов также обусловили её существенное

сокращение по сравнению с текущим годом. В 2012 году объем указанной дотации уменьшится на 78% и составит 1 млрд. 306,7 млн. рублей.

В связи с этим изменена форма поддержки муниципальных образований по финансированию первоочередных расходов. Вместо дотации на сбалансированность будет предоставляться субсидия на частичное финансирование расходов на выплату заработной платы и оплату топливно-энергетических ресурсов.

Общий объем трансфертов местным бюджетам в 2012 году составит 43 млрд. 739,3 млн. рублей с приростом к первоначальному плану текущего года на 8%.

В целом параметры областного бюджета позволяют полностью обеспечить все действующие обязательства, сохранить уровень социальной поддержки граждан, а также, исходя из реальных возможностей, поддержать условия для дальнейшего развития области.

Уважаемые члены правительства!

Бюджетные проектировки проработаны областными органами исполнительной власти, прошли обсуждение на бюджетных комиссиях.

Прошу одобрить представленный законопроект.

Спасибо за внимание.