

ДОКЛАД

исполняющего обязанности заместителя председателя Правительства края – министра финансов края В.В. Бахаря на публичных слушаниях по проекту краевого бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

1 ноября 2017 года

***Уважаемый Дмитрий Викторович!
Уважаемые участники публичных слушаний!***

Формирование краевого бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, в отличие от предыдущих бюджетов, проходило в условиях **относительной стабилизации в экономике** и в условиях **предсказуемости бюджетной и налоговой политики**. На протяжении двух предыдущих лет Федерация **смещала** внесение проекта федерального бюджета в Государственную Думу на **более поздние сроки**, что несколько затрудняло нашу работу, потому как мы не видели федеральных базовых документов. В этом году **Федерация вернулась в привычное русло работы**, что позволило при подготовке главного финансового документа **учесть федеральные сценарные условия**.

При подготовке основных направлений бюджетной политики мы исходили из **преemptивности целей и задач**.

Так, с 2015 года мы ставим перед собой задачу **снизить размер дефицита бюджета и стабилизировать государственный долг**. Эта задача остается одной из главных и на предстоящий среднесрочный период.

Будет продолжена работа по **повышению эффективности бюджетных расходов и эффективности оказания государственных и муниципальных услуг**. Для этого планируем продолжить реализацию специальных мероприятий.

2018 год станет **знаковым** сразу по нескольким направлениям. Во-первых, нам предстоит **обеспечить показатели по заработной плате, предусмотренные указами Президента**. Во-вторых, 2018 год является последним перед проведением масштабного мероприятия – **зимней Универсиады в городе Красноярске**. Это требует не только огромных организационных усилий, но и значительных финансовых затрат. Поэтому в проекте бюджета предусматриваются средства на решение данных задач.

Также необходимо будет продолжить **работу с федеральными органами власти по совершенствованию межбюджетных отношений между Федерацией и регионами**. На сегодняшний день существует **целый перечень проблем**, требующих решения на федеральном уровне. Это **системные вопросы**,

связанные с изменениями федерального законодательства, влияющими на сбалансированность региональных бюджетов, а также **точечные вопросы** по отдельным проектам, которые нужно продвигать на федеральном уровне. Особую надежду в этом вопросе возлагаем на **представителей Красноярского края в Совете Федерации и Государственной Думе**. Александр Викторович уже провел **совместное совещание**, на котором мы подробно обсудили первоочередные проблемы, так что работа в этом направлении фактически началась.

Впервые в бюджетной политике сформулирована задача, связанная с **развитием проектного управления** в органах исполнительной власти края. Вы все знаете, что такая задача поставлена на федеральном уровне. Красноярский край уже в текущем году участвовал в нескольких федеральных приоритетных проектах, связанных с **формированием комфортной городской среды и ремонтом дорог**. В следующем году, помимо федеральных проектов, планируется реализация **краевых приоритетных проектов и программ**.

Кроме того, мы продолжим работу по повышению **открытости и прозрачности бюджета**, а также планируем реализовать **комплекс мероприятий по повышению финансовой грамотности населения края** в соответствии со Стратегией повышения финансовой грамотности, утвержденной совсем недавно на федеральном уровне.

Теперь непосредственно о **сценарных условиях и подходах** к формированию проекта краевого бюджета.

При расчете доходов мы ориентировались на **второй вариант** Прогноза социально-экономического развития края, который в свою очередь соответствует **базовому сценарию Федерации**, учтенному при формировании федерального бюджета.

Данный сценарий можно охарактеризовать как **умеренно-отпимистический**. Он предполагает увеличение **курса доллара с 64,7 рублей в 2018 году до 68 рублей в 2020 году**. Цены на **основные цветные металлы** будут постепенно расти, а цена на **нефть** снизится с **43,8 долларов за баррель в 2018 году до 42,4 долларов в 2020 году**.

В параметрах доходов краевого бюджета **учтены принятые и планируемые к принятию до конца текущего года изменения федерального и краевого законодательства**. Данные изменения касаются налога на прибыль организаций, налога на имущество организаций, акцизов на нефтепродукты и на алкоголь, а также упрощенной системы налогообложения.

Есть изменения, которые работают **«в плюс»**, есть и те, которые работают **«в минус»**. В целом пока **баланс для Красноярского края на 2018 год остается нулевой**.

Однако, существует **вероятность снижения собственных доходов** субъектов, связанная с введением налога на дополнительный доход и расширением перечня расходов, учитываемых в целях налогообложения, что

может повлиять на поступление налога на прибыль организаций. При этом в силу отсутствия проектов федеральных законов и необходимой статистики пока невозможно дать точную оценку.

Поэтому по мере принятия соответствующих федеральных законов будем **корректировать наши планы**.

В 2018 году объем **налоговых и неналоговых доходов** прогнозируется на уровне **190,8 млрд рублей**, что **на 10%** выше параметров текущего года.

В структуре доходов основными источниками по-прежнему являются налог на прибыль, НДФЛ, налог на имущество организаций, НДС, акцизы. Доля этих пяти налогов в общем объеме доходов составляет **около 90%**.

Также в доходах 2018 года отражены безвозмездные поступления в сумме **около 27 млрд рублей**, в том числе целевые средства в размере **22 млрд рублей**, предусмотренные на сегодняшний день Красноярскому краю в проекте федерального бюджета. К сожалению, объем федеральной дотации уменьшится **более чем в два раза** – с **6,6 млрд рублей** в 2017 году до **3,2 млрд рублей** в 2018 году.

Если посмотреть **территориальный срез структуры доходов**, то основные доходы краевого бюджета – **более 75%** – по-прежнему будут поступать с **четырёх** территорий региона, на которых сконцентрированы крупные добывающие и производственные мощности – это города **Красноярск**, который обеспечивает **около 40%** налоговых и неналоговых доходов краевого бюджета, **Норильск** – **22,6%**, а также **Северо-Енисейский** и **Туруханский** районы – **7,1** и **5,5%** соответственно.

Доля платежей, поступающих с других муниципальных образований, варьируется от **1** до **3,6%**.

При этом основные плательщики, обозначенные на слайде, формируют от **22** (в Красноярске) до **94%** (в Северо-Енисейском районе) платежей в консолидированные бюджеты соответствующих муниципальных образований.

Отраслевая структура доходов краевого бюджета традиционно имеет ярко выраженную **сырьевую направленность**. Порядка **50%** поступлений обеспечивают металлургическое производство и добыча полезных ископаемых.

Кроме того, значительная часть доходов краевого бюджета формируется за счет **предприятий электроэнергетики**, а также организаций **транспорта и связи** – по **7%**.

Более 90 тысяч налогоплательщиков и их дочерних структур зарегистрировано на территории Красноярского края, при этом **107 млрд рублей** или **56%** налоговых и неналоговых доходов краевого бюджета формируют **10** компаний и их дочерних и зависимых обществ. Это, главным образом, компании металлургии, добывающего сектора, а также относящиеся к энергетическому комплексу края – Норильский никель, Роснефть, Полюс, РУСАЛ, Евросибэнерго,

Богучанская ГЭС, Транснефть, Новоангарский обогатительный комбинат. В первую десятку также входят РЖД и СБЕРБАНК.

В структуре поступлений доминирующим налогом от этих компаний является **налог на прибыль организаций**. Удельный вес крупнейших налогоплательщиков составляет почти **80%** в общей сумме налога на прибыль.

При этом хотел бы отметить, что **всего три группы компаний** («Норникель», «Полнос» и «Роснефть») обеспечивают бóльшую часть **налога на прибыль организаций** – **около 70%** из **86,5 млрд рублей** поступлений в краевой бюджет.

По **налогу на имущество организаций** более **60% налога** из **22 млрд рублей** обеспечивают **пять компаний**: «Роснефть», «Норильский никель», РЖД, «Транснефть» и Богучанская ГЭС.

И более 80% налога на добычу полезных ископаемых из почти **14 млрд рублей** формируют всего **4 предприятия**: «Норильский никель», «Полнос», Соврудник и Горьевский ГОК.

Уважаемые коллеги, все эти цифры еще раз подчеркивают **высокую зависимость доходов краевого бюджета** от первой десятки крупнейших налогоплательщиков, экономика которых в свою очередь зависит от ценовой конъюнктуры, и всё это, конечно, всегда несет в себе **определенные риски**.

В этой связи мы всегда должны быть **готовы к различным изменениям и колебаниям на финансовых рынках** и, конечно, ни в коем случае не должны ослаблять внимание к работе по наполнению доходной части бюджета по другим направлениям, не только в части взаимодействия с крупнейшими налогоплательщиками.

В частности, остается очень много вопросов по собираемости налогов, той недоимки, которая, к сожалению, не снижается, качеству администрирования, эффективности установленных ставок за использование имущества, в том числе земельных участков, да и вообще эффективности использования государственного и муниципального имущества. Поэтому еще есть над чем работать!

Теперь про расходы.

Уважаемые депутаты, коллеги! При формировании краевого бюджета на 2018-2020 годы **впервые за последние годы проиндексирован целый ряд социально значимых расходов**.

Так, с 1 января 2018 года запланирована **системная индексация расходов на оплату труда всех работников бюджетной сферы края на 4 процента**.

На **3,9 процента** проиндексированы **публичные нормативные обязательства**, расходы на **питание** в учреждениях, расходы на **коммунальные услуги** и **фонд финансовой поддержки муниципальных образований края**.

На **7,3%** индексируется тариф страхового взноса на **обязательное медицинское страхование неработающего населения** в 2018 году.

А вот **текущие расходы** учреждений **сохраняются** на уровне 2017 года. В условиях бюджетных ограничений предлагается продолжить работу по

повышению эффективности использования имеющихся ресурсов, чтобы обеспечить деятельность учреждений на должном уровне.

Также хотелось бы отметить **основные принципы и подходы**, которыми мы руководствовались при формировании расходов.

Безусловным приоритетом является выполнение всех социальных обязательств и гарантий, предусмотренных действующим законодательством.

На уровне не ниже 2017 года предусмотрены средства на ремонты, **укрепление материально-технической базы учреждений и объектов инфраструктуры.**

По **капитальным расходам** приоритет отдается **завершению начатого строительства**, в том числе строительства объектов Универсиады и школ. Что касается включения в бюджет строительства новых объектов, то не ставя под сомнение необходимость этих объектов, но учитывая большую нагрузку на бюджет 2018 года, предлагается рассмотреть этот вопрос **в последующих бюджетных циклах.**

Важным принципом формирования бюджета является **обеспечение сбалансированности краевого и местных бюджетов и совершенствование системы межбюджетных отношений.**

Проект бюджета, как и в предыдущие годы, сформирован в программном виде. Его основу составляют **24 государственные программы**. Это на 2 программы больше, чем в текущем году. Правительством края утверждены 2 новые программы на 2018 – 2020 годы: **«Содействие органам местного самоуправления в формировании современной городской среды»**, которая разработана в целях реализации соответствующего приоритетного федерального проекта и получения средств из федерального бюджета, и программа **«Энергоэффективность и развитие энергетики»**, где предусмотрены новые направления поддержки органов местного самоуправления в части реализации мероприятий, направленных на повышение энергоэффективности.

На основе перечисленных сценарных условий и принципов расходы краевого бюджета сформированы в сумме **209,0 млрд рублей** (без учета федеральных средств).

Это на **12,7 млрд рублей больше**, чем в 2017 году.

Основной прирост приходится на статью **оплата труда и начисления – более 10 млрд рублей**. Сюда входит **значительный резерв средств на повышение фондов оплаты труда категорий работников, попадающих под указы**. Также предусматриваются средства, как я уже сказал, на **индексацию оплаты труда** всех работников бюджетной сферы. Кроме того, обеспечиваются все те решения по заработной плате, которые были приняты в текущем году.

Особо подчеркну, что резерв средств на повышение оплаты труда предусматривает и **средства территориям на реализацию указов Президента**. Вообще Красноярский край – один из немногих регионов, **который в этом плане берет всю нагрузку на краевой бюджет**.

Проект краевого бюджета предусматривает **значительный бюджет развития**.

В 2018 году планируется завершить строительство, реконструкцию и капитальный ремонт **объектов Универсиады**.

Продолжится подготовка к 400-летию Енисейска. Средства будут направлены на реставрацию объектов культурного наследия, модернизацию дорожной и коммунальной инфраструктуры, а также мероприятия по развитию туризма.

В образовании: в 2018 году будут построены две школы в Красноярске (в микрорайоне Иннокентьевский) и одна в Канске. В трехлетнем периоде до 2020 года будет построено еще **10 школ**.

По здравоохранению. В следующем году планируется завершить реконструкцию **краевой клинической больницы, больницы скорой медицинской помощи, Богучанской больницы, Перинатального центра в Норильске**, а также ввести в действие **15 фельдшерско-акушерских пунктов**. Предусмотрено начало третьего этапа реконструкции и расширения **онкологического диспансера**. Это обусловлено **высокой социальной значимостью объекта, его жизненной необходимостью**.

По спорту. Помимо объектов Универсиады, в 2018 году планируется ввести в действие **спортивные объекты в трех районах края** (Каратузский, Большемуртинский, Назарово), еще по **трем** будут идти строительные работы (Ачинск, Емельяновский и Ермаковский районы).

Планируется завершить реконструкцию **спортивно-учебного корпуса Дивногорского училища олимпийского резерва и спорткомплекса «Авангард»** в г. Красноярске.

По культуре предусматривается **строительство сельских досуговых центров**. Также заложены средства на реконструкцию **фасада музейного центра «Площадь Мира» в городе Красноярске**. В планах продолжение работ на объектах культуры в городе Минусинске.

Особое внимание будет уделено **дорожной отрасли**. На ремонт дорог в проекте бюджета отводится **4,5 млрд рублей**, из которых миллиард пойдет на **ремонт улиц в городах и поселках края**, более **2 млрд рублей** запланировано на **ремонт региональных трасс**, **1,3 млрд рублей** выделяется на **ремонт улично-дорожной сети в Красноярске** и **полмиллиарда рублей** – на **строительство других развязок в городе Красноярске**.

Кроме того, в рамках подготовки к Универсиаде продолжится строительство **автодороги в створе улицы Волочаевской** (2 млрд рублей в 2018 году) и возведение **развязки в микрорайоне «Тихие Зори»** (166,7 млн рублей в 2018 году). Также продолжится ремонт автодороги **Епишино - Северо-Енисейский** (882,0 млн рублей в 2018 году).

Общий бюджет развития составит **37 млрд рублей** или **18 процентов** расходов бюджета.

С учетом изложенных подходов параметры проекта краевого бюджета на **2018 год с учетом федеральных средств**, представленного сегодня на рассмотрение, выглядят следующим образом:

доходы – **217,5 млрд рублей**;

расходы – **231,0 млрд рублей**.

Дефицит бюджета в 2018 году составит **13,5 млрд рублей**, что ниже уровня текущего года на **1,4 млрд рублей**.

Уважаемые коллеги!

В последней части своего выступления по традиции остановлюсь на **поддержке территорий**.

Объем межбюджетных трансфертов в 2018 году составит **84,2 млрд рублей**, что соответствует уровню 2017 года.

Больше половины из них приходится на **субвенции**, на выполнение переданных полномочий – **49,1 млрд рублей**.

Нецелевая финансовая помощь муниципальным образованиям запланирована в объеме **22,7 млрд рублей**.

Объем **субсидий** в 2017 году составит около **12 млрд рублей**. Данные средства пойдут на:

- строительство школ;
 - летний отдых детей;
 - капитальный ремонт аварийных школ;
 - укрепление материально-технической базы учреждений;
 - дорожное хозяйство;
 - модернизацию объектов коммунальной инфраструктуры;
 - переселение граждан из аварийного жилья;
 - благоустройство территорий;
- и другие направления.

В 2017 году министерством финансов края совместно с министерством культуры и органами местного самоуправления была проведена **большая работа по анализу действующей сети муниципальных учреждений библиотек и клубов**, а также способов организации исполнения полномочий в этой области.

Результаты показали, что в территориях существуют **разные подходы**: в большинстве территорий библиотечные услуги предоставляются населению муниципальным районом, т.е. поселения передали свои полномочия на уровень района.

В целях **единообразия** в этой сфере предлагается полномочия в сфере библиотечного обслуживания передать с **поселенческого на районный уровень** с одновременной передачей норматива от налога на доходы физических лиц в размере **8 процентов**. Уже подготовлены **соответствующие изменения** в Закон

края «О межбюджетных отношениях» и Закон «О закреплении вопросов местного значения за сельскими поселениями Красноярского края» (принят в первом чтении 19 октября).

Считаем, что в целом указанные изменения **повысят эффективность управлению отраслью и качество оказываемых услуг.**

При подготовке проекта бюджета по-прежнему особый приоритет отдан **содействию развития местного самоуправления в рамках нового закона «О государственной поддержке местного самоуправления».**

Кстати, закон действует уже **больше года** и сегодня хотелось бы **получить обратную связь от территорий**, насколько эффективно он работает и какие есть предложения в этой сфере.

Одной из норм закона и целей поддержки муниципальной власти стало **вовлечение населения в решение вопросов местного значения** через реализацию подпрограммы **«Поддержка местных инициатив»** и проведение конкурса **«Берег Енисея»**. Программа реализуется уже год и нашла положительный отклик. Граждане активно включились в процесс: в поселениях проводились собрания жителей и сами жители выбирали объекты, требующего вложения средств. Уже в ряде территорий построены детские игровые и спортивные площадки, благоустроены площади и парки за счет бюджетных средств и средств граждан.

Учитывая достигнутые результаты, данная программа **получит дальнейшее развитие**. Срок ее реализации **продлен до 2020 года**, количество участников увеличено **с 6-ти до 11-ти** муниципальных районов. Количество участвующих поселений **возрастет с 65 до 141**. Объем финансирования подпрограммы за счет средств краевого бюджета составит **100 млн рублей** в 2018 – 2020 годах ежегодно.

Остановлюсь на еще одной норме закона, которой предусмотрена **поддержка поселений, в которых введено самообложение граждан**. На **1 рубль** собранных средств планируется выделять **1 рубль** бюджетных средств. С этой целью государственная программа Красноярского края «Содействие развитию местного самоуправления» дополнена **отдельным мероприятием «Поддержка самообложения граждан в городских и сельских поселениях».**

Прошу всех депутатов, глав муниципальных образований **обратить внимание на данный механизм, внимательно ознакомиться с порядком**. Это еще один способ **привлечения средств в территории** для решения стоящих перед органами местного самоуправления задач.

Из передовиков, где уже внедрено самообложение, приведу в пример Ирбейский, Краснотуранский и Ачинский районы.

Еще одной задачей на предстоящий период должно стать **совершенствование территориальной организации местного самоуправления.**

В муниципальных районах необходимо еще раз внимательно рассмотреть возможность передачи полномочий административных центров районной администрации, а также возможность укрупнения сельсоветов. Надо посмотреть на это со всех сторон. И если есть социально-экономический эффект, если РТ этого будет лучше населению, то стоит пойти на этот шаг. Тем более, что процесс будет **простимулирован** и объединившиеся поселения получают дополнительные трансферты, которые предусмотрены в проекте краевого бюджета.

Есть еще одна **стимулирующая составляющая**. На днях (19.10.2017) внесены изменения в **512-ое постановление Правительства края**, предусматривающие **увеличение предельных размеров оплаты труда глав, депутатов и муниципальных служащих районов**, которые взяли на себя полномочия административных центров.

В **Тюхтетском районе** это уже состоялось, поэтому у категорий, которые я назвал, помимо системной индексации заработной платы, с 1 января 2018 года будет **дополнительная прибавка в размере 20 процентов.**

Особо обращаю ваше внимание на то, что **все изменения и новации в сфере межбюджетных отношений** в конечном итоге должны быть направлены не на формальное исполнение, а на **повышение уровня и качества жизни населения**. Только через призму этого необходимо подходить к решению вопросов местного значения.

Уважаемые коллеги!

И в заключение, подводя итоги, хочу отметить несколько моментов.

Во-первых, подготовленный проект бюджета – **растущий**. Параметры по доходам и расходам предусмотрены с ростом примерно на **10 млрд рублей**.

Вообще главный принцип, которым мы руководствовались – **сохранить достигнутый в текущем году уровень расходов**. Ни по одному направлению расходы не уменьшаются, а по отдельным направлениям даже **увеличиваются**.

Второе. Проект бюджета **обеспечивает выход Красноярского края на целевые показатели, заданные указами Президента**. Выделяются значительные дополнительные средства на **повышение заработной платы работников бюджетной сферы**, причем не только тех, которые попадают под указы, но и остальных работников.

Третье. Проект бюджета предусматривает не только **сохранение всех социальных обязательств** перед населением. Мы **вернулись к индексации всех так называемых защищенных статей расходов**: социальных выплат, питания, коммунальных расходов. С целью поддержки территорий **проиндексирован фонд финансовой поддержки территорий**.

Четвертое. Планируются **значительные капитальные расходы**. Это необходимо не только для завершения подготовительных работ по нашим знаковым мероприятиям – Универсиаде и 400-летию Енисейска, но и для развития инфраструктуры и отраслей социальной сферы в целом. Повторю, что **общий бюджет развития составит 37 млрд рублей или 18 процентов расходов бюджета**.

И последнее – мы продолжаем политику, направленную на **снижение дефицита и стабилизацию государственного долга**.

В плановом периоде дефицит бюджета будет **постепенно снижаться до технического уровня - 2,4 млрд рублей в 2020 году**.

Учитывая снижение дефицита бюджета, темп прироста государственного долга замедлится. Объем долга по-прежнему будет находиться на **экономически безопасном уровне**.

Таким образом, уважаемые коллеги, в целом бюджет можно охарактеризовать как бюджет **социального и инфраструктурного развития**. Все, кто находятся сегодня в зале, так или иначе участвуют в бюджетном процессе. Поэтому хотел бы **поблагодарить** всех за совместную работу.

Надеюсь, с учетом сегодняшних обсуждений, а также по итогам рассмотрения в Законодательном Собрании, будет принят **сбалансированный главный финансовый документ**, направленный на **решение всех стоящих перед нами задач**.

Спасибо за внимание!