

**Доклад**  
**на публичных слушаниях по вопросу**  
**«Об отчёте об исполнении краевого бюджета за 2017 год»**

19 июня 2018 года

**Уважаемые Дмитрий Викторович и Юрий Анатольевич!**  
**Уважаемые коллеги!**

2017-ый год существенно отличался от предыдущих лет. Если на протяжении 2013-2016 годов страна в целом и край в частности боролись с влиянием внешних вызовов на экономику, то 2017 год прошел в условиях, более спокойных и адаптированных к новой экономической реальности.

Постепенно восстановился экономический рост, что сразу же отразилось и на параметрах бюджета. Одно только то, что **на протяжении одиннадцати месяцев** **краевой бюджет исполнялся с профицитом**, говорит о многом! Последний раз подобный факт был зафиксирован в далёком 2011-ом.

Изменилась **риторика международных рейтинговых агентств**. Если до этого они давали очень сдержанные прогнозы, то в 2017 году они прогнозировали экономический рост, увеличение поступлений и снижение дефицита. Это отразилось на **повышении кредитных рейтингов края и улучшении прогнозов по рейтингам ведущих агентств**.

По итогам года наш край по-прежнему входит в **десятку субъектов** по таким показателям, как **объем ВРП, объем инвестиций, а также по параметрам бюджета**.

Цифры говорят сами за себя: доходы и расходы **консолидированного бюджета края продолжили рост**. За год доходы увеличились почти **на 22 млрд рублей с 223-х до 245-ти млрд**, а расходы впервые **перешагнули порог в 250 млрд рублей**.

За четыре корректировки мы ни разу не сокращали бюджет, а только увеличивали. **Выполнили все намеченные обязательства**. Сохранили **финансовую стабильность**.

Положительные итоги социально-экономического развития края отразились на **налоговых и неналоговых доходах консолидированного бюджета**. Их общий объем составил **211 млрд рублей**. Это на **11,4 млрд рублей** больше, чем в 2016 году.

Напомню, темпы роста налоговых и неналоговых доходов демонстрируют **уверенный рост на протяжении трех лет**, что позволяет, с одной стороны,

решать стоящие перед краем задачи социального развития и поддержки экономики, с другой стороны – планомерно снижать дефицит.

В отчетном году рост доходов обеспечен **по четырём видам доходов**, формирующим **около 80% всех поступлений**: налог на прибыль организаций, НДФЛ, налог на имущество организаций, НДС.

При этом **сократились поступления от акцизов на 2,7 млрд рублей** в результате принятых **федеральных решений** по снижению норматива зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов РФ и доли края в распределении таких акцизов. В связи с этим мы были **вынуждены сбалансировать дорожный фонд налогом на прибыль** с тем, чтобы не уменьшить объемы дорожных работ.

Структура **налоговых и неналоговых доходов** консолидированного бюджета не претерпела особых изменений. На **две трети** данные доходы сформированы **юридическими лицами** и **одна третья часть - платежи физических лиц**.

**Безвозмездные поступления** составили **34,5 млрд рублей**. В их структуре примерно **2/3** составляют **целевые средства** и **треть – дотации**, имеющие нецелевой характер и потому относящиеся к собственным источникам.

Кстати, безвозмездные поступления в 2017 году **значительно увеличились по сравнению с 2016 годом – на 10 млрд рублей**, в том числе поступления из федерального бюджета – **почти на 9 млрд рублей**. В основном это связано с выделением федеральных средств на подготовку к **Универсиаде в г. Красноярске**.

Кроме того, в декабре прошлого года Красноярский край получил **поощрительную дотацию** в размере **1,4 млрд рублей** за достижение высоких показателей социально-экономического развития. Также краю выделен бюджетный кредит в размере **8,8 млрд рублей**.

Всего из федерального бюджета краю было выделено **43 млрд рублей**.

Следует отметить, что по итогам 2017 года достигнут **самый высокий и точный процент исполнения доходов**, начиная с кризисных периодов. Благодаря проведенной работе по мобилизации доходов, план по **налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета** выполнен на **99,5%**, **краевого бюджета - на 100%**. При этом впервые за последние несколько лет **краевой бюджет не корректировался в сторону уменьшения доходов!**

Полученный прирост доходов позволил нам увеличить расходы в 2017 году **почти на 10 млрд рублей** относительно 2016 года.

**Увеличение** произошло по **основным статьям расходов**: оплата труда, социальные льготы, взнос в ФОМС за неработающее население, капитальные вложения, поддержка отраслей экономики и т.д.

Важным итогом реализации бюджетной политики в 2017 году стало **снижение дефицита краевого бюджета**, который сложился **ниже планового в три раза**. При запланированной сумме **почти 15 млрд рублей** фактический дефицит составил **4,5 млрд рублей**. В целом за четыре года дефицит **уменьшился более чем в 6 раз**.

Объем **государственного долга края** на 1 января 2018 года составил **99,6 млрд рублей**. Темпы его прироста значительно сократились. Доля государственного долга в налоговых и неналоговых доходах на протяжении трех лет **не увеличилась** и остается на уровне **менее 60 процентов**.

Благодаря положительным итогам исполнения бюджета в 2017 году краю **удалось войти в программу реструктуризации бюджетных кредитов на 7 лет** в сумме **23,4 млрд рублей**. Это позволит нам снизить долговую нагрузку в текущем году на **7,8 млрд рублей** и в следующем – на **4,4 млрд рублей**.

Что касается исполнения **краевого бюджета**, то по параметрам мы **перешагнули отметку в 200 миллиардов** как по доходам, так и по расходам.

Доходы в целом составили **208,3 млрд рублей**, что на **21 млрд рублей** больше уровня 2016 года. Налоговые и неналоговые доходы краевого бюджета поступили в сумме **173,6 млрд рублей**. Это, как я уже отметил, **100% от плана**.

Расходы составили **212,8 млрд рублей** или **96%** к плановым назначениям.

В отчетном году в крае реализовывались **22 государственные программы**, доля программных расходов составила **97,5%**.

Наибольший удельный вес традиционно занимают программы развития **образования, здравоохранения, социальной поддержки населения и управления финансами**.

Если говорить о приоритетных направлениях расходов в рамках госпрограмм, то примерно **четверть собственных расходов бюджета** была направлена на **реализацию майских указов Президента РФ (44,1 млрд рублей)**.

Почти половина из этой суммы пошла на обеспечение **повышенной в предыдущие годы заработной платы** отдельных категорий работников бюджетной сферы.

В 2017 году дополнительно из краевого бюджета было выделено **более 2 млрд рублей** для увеличения заработной платы в рамках указов. Проведена большая работа по **реструктуризации сети учреждений культуры**.

В результате с **2018 года** зарплаты в крае вышли на заданные указами показатели. Повышение коснулось почти **110 тысяч работников** порядка **4 тысяч краевых и муниципальных учреждений**. Это отдельные категории педагогических работников, работники учреждений культуры, врачи, младший и средний медперсонал, социальные работники.

Среднемесячная заработная плата по «указным» категориям с 2012 года **возросла от 1,6 до 4,6 раз**.

**Дополнительные расходы бюджета края** в связи с выполнением указов в части повышения оплаты труда в текущем году по сравнению с 2012 годом составили **33,6 млрд рублей**. И эту нагрузку край **обеспечивал и продолжает обеспечивать фактически полностью собственными силами!**

Несмотря на все сложности с исполнением бюджета в предыдущие годы, в крае **сохранены все меры социальной поддержки граждан**. Всего их **около двухсот**. Объем расходов на эти цели в 2017 году составил **23,8 млрд рублей**. Примерно каждый третий житель края является получателем социальных гарантий. Это федеральные и региональные льготники, малообеспеченные семьи, пенсионеры, семьи с детьми и другие категории.

Сохранены также «инициативные» меры поддержки, а это примерно **четверть** от всех расходов на социальную помощь гражданам – **5,2 млрд рублей**.

**Беспрецедентным** по своему размеру стал объем **капитальных расходов** в 2017 году - **31,6 млрд рублей** (в том числе около 19 млрд рублей за счет собственных средств). Это на **16 процентов** больше уровня 2016 года. Увеличение данных расходов в основном связано со строительством, реконструкцией и ремонтом объектов Универсиады 2019 года.

За счет средств, выделенных в отчетном году, велись работы по строительству новых корпусов для **Идринской и Сухобузимской районных больниц**. Возведено **17 фельдшерско-акушерских пунктов** в 16 районах края. Велось строительство перинатального центра в г. Норильске, центральной районной больницы в Богучанском районе, станции скорой медицинской помощи в г. Минусинске. В учреждения здравоохранения поставлен **51 автомобиль скорой медицинской помощи**.

Продолжилась работа по вводу мест в систему дошкольного образования края: построен детский сад в **Ермаковском районе**, введен в эксплуатацию детский сад в **Богучанском районе**.

В 2017 году завершено строительство **новой школы в микрорайоне «Иннокентьевский» г. Красноярск**. Начато строительство **трёх новых школ** в мкр. Покровский г. Красноярск, в Канске и в Курагинском районе. Устранена аварийность **8 зданий школ**, отремонтированы спортивные залы в **12 сельских школах края** и проведены ремонты в **13 муниципальных оздоровительных лагерях**. Кроме того, введены в эксплуатацию 4 жилых корпуса, 2 медицинских блока и 5 спортивных площадок в оздоровительных лагерях края.

В прошлом году модернизировано **6 библиотек**, продолжилось строительство **центров культурного развития в г. Шарыпово и в г. Минусинске**, открытие которых планируется в 2018 году. В рамках подготовки к празднованию **400-летия Енисейска** в 2017 году введены в эксплуатацию **4 объекта культурного наследия**.

Кроме строительства и реконструкции объектов Универсиады, введены в эксплуатацию **4 новые хоккейные коробки** в территориях края, а также начато строительство **трех спортивных центров в г. Назарово, Большемуртинском и Ермаковском районах** и быстровозводимой крытой спортивной площадки в **Каратузском районе**.

За счет бюджетных средств повышена надежность **более 170 объектов инженерной инфраструктуры**, в том числе в муниципальных образованиях края заменено **45,9 км инженерных сетей**, отремонтированы **41 котельная, 24 водонапорных башни**, восстановлено **15 водозаборных сооружений**. Для обеспечения жителей края питьевой водой завершено строительство и введены в эксплуатацию **3 объекта водоснабжения в Туруханском и Енисейском районах**.

Безусловно, это всё положительные результаты отчетного года. Но есть и обратная сторона медали. Счетная палата указывает на **большой объем незавершенного строительства** и необходимость усиления контроля за **расходом средств на бюджетные инвестиции**.

Поэтому обращаюсь сейчас к главам территорий и руководителям органов исполнительной власти края: **большие объемы средств – это еще и большая ответственность**. В 2018 году нужно принять **дополнительные меры по повышению эффективности указанных расходов** и подготовить дорожные карты по **объектам незавершенного строительства**.

Н а поддержку **реального сектора экономики** в 2017 году было направлено **около 21 млрд рублей**. Это как прямая поддержка из бюджета

предприятий агропромышленного комплекса, транспортных организаций, организаций ЖКХ, так и налоговые преференции.

Отдельного внимания заслуживает **дорожный фонд Красноярского края**. Его основными доходными источниками являются **акцизы, транспортный налог и ряд других доходов**.

Однако в связи с изменением федерального законодательства, как я уже говорил, поступления акцизов **сократились на 2,7 млрд рублей**. Соответственно, обязательные доходы, формирующие дорожный фонд, не обеспечивали в 2017 году необходимый объем расходов.

Поэтому край идет на вынужденную меру: предусматривает **часть налога на прибыль организаций (2,2 млрд рублей)** в качестве источника формирования дорожного фонда.

Таким образом, с учетом остатков средств 2016 года параметры дорожного фонда в 2017 году составили около **13 млрд рублей**. За счет указанных средств отремонтировано **более 480 км автодорог, 27 мостов**.

В бюджеты муниципальных образований было направлено **более миллиарда рублей** на ремонт дорог.

В краевом центре строительство и ремонт дорог были профинансированы в сумме **около 3 млрд рублей**. В том числе продолжено строительство автодороги в створе ул. Волочаевской от ул. Дубровинского до ул. Копылова в г. Красноярске, а также начаты работы по строительству транспортной развязки в мкрн Тихие Зори. Проведена реконструкция подъезда к аэропорту «Красноярск» и установлено искусственное электроосвещение.

На ремонт региональных дорог направлено **1,9 млрд рублей**. За счет указанных средств в том числе выполнен капитальный ремонт участка автодороги Епишино – Северо-Енисейский.

Общий объем **межбюджетных трансфертов территориям** в 2017 году составил **84,5 млрд рублей**, что выше уровня прошлого года на **2,8 млрд**.

Структура их **традиционна**:

**субвенции** на выполнение переданных полномочий - **57% (48,5 млрд рублей)**;

**дотации** - нецелевая финансовая помощь муниципальным образованиям – **27% (22,9 млрд рублей)**;

объем **субсидий** в 2017 году составил **15% (12,7 млрд рублей)**.

2017 год стал **первым полным финансовым годом**, прошедшим в условиях действия **нового закона «О государственной поддержке местного самоуправления»**.

Все **установленные законом формы** поддержки реализуются в рамках государственной программы **«Содействие развитию местного самоуправления»**. Направления и суммы вы хорошо знаете, поэтому не буду их перечислять.

Остановлюсь лишь на одном из них. В 2017 году в крае **впервые реализован механизм инициативного бюджетирования**, направленный на вовлечение граждан в бюджетный процесс. В качестве пилотных участников проекта выступили **6 территорий** (Балахтинский, Большемуртинский, Краснотуранский, Емельяновский, Новоселовский и Сухобузимский) - это **65 поселений**.

В текущем году количество участников увеличено до **11-ти муниципальных районов** – это уже **141 поселение**.

Главное, что мы вынесли из этой программы – то, что люди **готовы взаимодействовать с властью**, и это взаимодействие **идёт на пользу всем**. Подтверждение этому – **51 проект**, который реализован при активном участии граждан.

Отремонтированные клубы, построенные детские площадки, обустроенные скверы становятся **отличным стимулом для рождения новых гражданских инициатив**.

Вот, коллеги, те основные итоги прошедшего года, которыми я хотел с вами сегодня поделиться. На их основе, а также с учетом оценки ожидаемого исполнения в текущем году, мы будем формировать проект бюджета на предстоящие три года.

Фактически эта работа уже началась. В начале июня Минфин России провел **установочный семинар для руководителей финансовых органов регионов**, на котором представил основные подходы к формированию бюджетов на 2019-2021 годы.

Кроме того, **14 июня** состоялось заседание **Правительства Российской Федерации**, где были озвучены изменения бюджетного и налогового законодательства, а также новые инициативы в сфере социальной политики.

Итак, какие **новации нас ожидают?**

Во-первых, бюджетная и налоговая политика России будет опираться на **два новых документа: Стратегию пространственного развития России на период до 2030 года**, проект которой уже опубликован и которую планируется принять до конца года, и **новый майский указ Президента № 204**, в котором сформулированы цели и стратегические задачи развития страны до 2024 года.

Эти задачи будут реализовываться путём принятия соответствующих **национальных проектов по ключевым направлениям развития страны:** образование, здравоохранение, поддержка малого предпринимательства и ряд других. Соответственно, наша политика должна быть **встроена** в общероссийский контекст.

В настоящее время на федеральном уровне – на уровне министерств – организована работа по **приоретизации расходов на выполнение поставленных задач**. Планируется **создание федерального фонда развития** для запуска инфраструктурных проектов. Предполагается **значительное софинансирование со стороны регионов**, и мы должны быть готовы к этой работе!

Для того, чтобы высвободить часть средств в региональных бюджетах на реализацию указа, федерация **прорабатывает вариант передачи расходов на взнос за неработающее население в части пенсионеров и детей на федеральный уровень**.

Ряд изменений происходит в **налоговой политике**. С 1 января 2019 года планируется увеличить базовую ставку налога на добавленную стоимость: **с 18 до 20 процентов**.

Кроме того, на федеральном уровне завершается **налоговый манёвр в нефтегазовой отрасли**. Речь идёт об **отказе от экспортной пошлины на нефть и одновременном повышении налога на добычу полезных ископаемых**. Этот процесс планируется завершить постепенно: в течение шести лет начиная с 2019 года.

Еще одна важная федеральная новация - **решение отказаться в будущем от такого института, как консолидированные группы налогоплательщиков**. Федерация признала, что у этого механизма есть существенные недостатки -выпадающие доходы региональных бюджетов. Поэтому с 2023 года этот институт планируют ликвидировать. В этой связи мы должны **держат руку на пульсе**, потому как и налоговый маневр, и отказ от КГН будут **влиять на доходы нашего бюджета**.

Как вы знаете, **происходят изменения в части акцизов**. С 1 июня снижены акцизы на бензин, а с 1 июля планируется изменение нормативов распределения акцизов на нефтепродукты: доля регионов увеличится, а доля



федерации – сократится. Пока это **временная норма** на 2018 год, и дополнительных доходов в краевой бюджет, по нашим оценкам, **не ожидается**.

Еще одна новация нас ожидает в части **налоговых льгот**, которые сейчас рассматриваются как **налоговые расходы**. Планируется внести изменения в законодательство, и **налоговые расходы будут отражаться в составе государственных программ**. Таким образом, налоговые льготы будут учитываться как **важный ресурс достижения целей государственной политики**.

Также обращаю ваше внимание, уважаемые коллеги, на **увеличение роли модельного бюджета**. С каждым годом его доля при распределении дотаций регионам будет **увеличиваться**.

Большая работа предстоит нам всем по **совершенствованию мер социальной поддержки**. С учетом поставленной Президентом задачи по снижению в 2 раза бедности необходимо будет внимательно посмотреть систему наших мер, повысить адресность и эффективность льгот. На федеральном уровне планируется ввести **единую информационную систему**, в которой будет налажен **персонифицированный учет всех предоставляемых социальных льгот**. Поэтому уже при формировании бюджета на следующий год мы такую работу будем проводить.

И, говоря о задачах, должен сказать вам о том, что нам предстоит провести **большую совместную работу по совершенствованию систем оплаты труда работников бюджетной сферы**. Повышение зарплат отдельным категориям работников в рамках указов Президента, а также увеличение минимального размера оплаты труда сформировали **диспропорции и дисбаланс** между профессиями, отраслями и даже внутри отраслей. Поэтому нам предстоит очень предметно с этими вопросами поработать.

Уважаемые коллеги!

В заключение хотел бы **поблагодарить** всех присутствующих за совместную работу над бюджетом на всех стадиях бюджетного процесса. Отдельное спасибо **Счетной палате края и экспертно-правовому управлению**. Наша работа всегда идет в конструктивном русле.

Результаты реализации бюджетной и налоговой политики в 2017 году **выглядят весьма убедительно**.

Но нам, конечно же, есть к чему стремиться, и эти новые ориентиры лягут в основу **бюджетной политики уже на следующий бюджетный цикл**.

Еще раз спасибо и благодарю за внимание!