

**О предварительных итогах исполнения областного бюджета
Ульяновской области за январь-июнь 2020 года**

Традиционно, перед всеми нами стоит основная задача - сохранение социальной стабильности и экономического потенциала региона, выполнение всех финансовых обязательств перед гражданами.

По предварительным данным за 1 полугодие 2020 года поступления налоговых и неналоговых доходов **в консолидированный бюджет области составили 23 552,9 млн рублей**. Плановые назначения выполнены **на 96,8%** или в бюджет **недопоступило 771,4 млн рублей**. Как положительный факт стоит отметить, что июль месяц позволил немного сократить сумму снижения, сложившуюся по итогам 5 месяцев текущего года в объеме 2811,6 млн рублей или 12,3%, в результате по итогам 1 полугодия снижение составило **2743,8 млн рублей** или **10,4%**.

В консолидированные бюджеты муниципальных образований области поступило 3509,7 млн рублей. В целом плановые назначения **перевыполнены на 1,4% или на 49 млн рублей**. Два муниципальных образования области не обеспечили выполнение запланированных показателей:

Тереньгульский район – 98,3% (-0,5 млн рублей),
г.Димитровград -92,0% (-29,3 млн рублей),

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года только в пяти муниципальных образования области наблюдается положительная динамика, в т.ч.:

Базарносызганский район – 101,4% (+0,2 млн рублей),
Барышский район – 100,2% (+0,1 млн рублей),
Инзенский - 101,0% (+0,8 млн рублей),
Сурский - 112,2% (+4,0 млн рублей),
Чердаклинский – 100,6% (+0,7 млн рублей).

Остальные муниципальные образования области (их 19) демонстрируют отрицательную динамику в диапазоне от 21% до 0,5%.

В областной бюджет поступило 20043,2 млн рублей. Наблюдается **невыполнение** запланированных показателей на сумму 820,3 млн рублей или **на 3,9%**. По сравнению с прошлым годом поступления снизились **на 11,0%** или **на 2474,9 млн рублей** (по итогам 5 месяцев сумма снижения была больше и составляла 2511,1 млн рублей и 12,9%).

Остановлюсь в разрезе доходных источников по мере влияния их на региональный бюджет. Учитывая, что более 80% поступлений обеспечивается тремя налогами: акцизами, налогом на доходы физических лиц и налогом на прибыль организаций, по ним отдельно проводится мониторинг их поступлений.

Лидирующую позицию занимают фактические поступления по акцизам. В целом акцизов в областной бюджет поступило в сумме 7345,1 млн.рублей, снижение на 68 млн рублей или на 0,9%. В структуре акцизов наибольший удельный вес приходится на «пивные акцизы» -67,9%.

Акцизы на пиво поступили в сумме 4988,1 млн рублей, в том числе от АО «АБ ИнБев Эфес» – в сумме 1623,7 млн рублей, ООО «Завод Трёхсосенский» - 3356,6 млн рублей. По сравнению с аналогичным периодом

прошлого года в целом наблюдается **рост** поступлений **на 20,5 млн рублей или на 0,4%**.

Акцизы на «крепкий алкоголь» поступили в сумме 892,8 млн рублей или **ниже запланированных на 18,1%**, что составляет **196,8 млн рублей**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается **снижение** поступлений **на 16,5% или на 176,9 млн рублей**, обусловленное действующим централизованным порядком распределения, который предусматривает зависимость в равной степени от двух факторов (объемов производства в целом по стране и объемов реализации крепкой алкогольной продукции).

Акцизы на нефтепродукты поступили с ростом на 6,1% или на 83,1 млн рублей и в абсолютной сумме составили 1455,5 млн рублей.

Второй по наполняемости доходный источник - **налог на доходы физических лиц** поступил в объеме 5134,7 млн рублей. Это 25,6% от общего объема налоговых и неналоговых доходов, по сравнению с прошлым годом его доля увеличилась на 2,5%. Плановые назначения **не выполнены на 90,1 млн рублей или на 1,7%**, в т.ч. в связи с увеличением возвратов налогоплательщикам по имущественным и социальным вычетам (за 5 месяцев возвращено из областного бюджета 1033,5 млн рублей или в 2,1 раза больше чем в прошлом году за аналогичный период). В июле месяце удалось сократить сумму снижения по данному налогу до 68,3 млн рублей, напомним, что по итогам 5 месяцев она составляла 267 млн рублей.

Третий доходный источник - **налог на прибыль организаций**, поступивший в сумме 4548,3 млн рублей. **Плановые назначения выполнены на 98,4% (- 73,5 млн рублей)**. В текущем периоде доля налога сократилась на 5,1% и составила 22,7%, перераспределившись в большей степени на акцизы.

Отмечено **снижение фактического объема** поступлений **на 1713,2 млн рублей или на 27,4%**, обусловленное значительной суммой переплаты, а также ростом возвратов налогоплательщиков (справочно: за 5 месяцев текущего года объем возврата налога на прибыль организаций по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 24,3% и составил 201,1 млн рублей). Как положительный факт в июне месяце отмечен рост поступлений указанного налога на 34% или на 120,4 млн рублей по сравнению с фактическим объемом июня прошлого года.

В текущем году отмечается снижение доли с 7,5% до 6,0% **налога на имущество организаций**, который поступил в сумме 1205,8 млн рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается **снижение** поступлений **на 486,9 млн рублей или на 28,8%**. Указанное снижение обусловлено антикризисными мерами - переносом срока уплаты квартальных платежей.

Также уменьшилось поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 8% или на 88,2 млн рублей и составило в абсолютном объеме 1010,2 млн рублей. При этом, необходимо отметить, как положительный факт, в июле поступления по данному налогу увеличились, на 15 млн рублей, что в свою очередь позволило сократить сумму снижения, сложившуюся по итогам 5 месяцев в размере 103,9 млн рублей.

Поступления неналоговых доходов также сократилось по сравнению с прошлым годом на 3,9% или на 19 млн рублей и в абсолютной сумме составили 469,7 млн рублей. Снижение обусловлено уменьшением поступлений штрафных санкций на 36,5 млн рублей, платы за негативное воздействие на окружающую среду на 4,8 млн рублей и платы за пользование лесов на 7,3 млн рублей. Плановые назначения остались также невыполненными на 17,4% или на 98,7 млн рублей.

Работа по вопросам увеличения доходов консолидированного бюджета Ульяновской области в 2020 году будет проводиться по следующим направлениям:

1. Министерством финансов Ульяновской области совместно с ключевыми участниками работы с резервами роста доходов (в том числе с УФНС, муниципальными образованиями и другими федеральными структурами и ИОГВ) разработан проект Плана приоритетных мероприятий по увеличению поступлений в консолидированный бюджет Ульяновской области на 2020 год. Данный проект согласован со всеми заинтересованными структурами и направлен 03.07.2020 года для утверждения в адрес руководителя налоговой службы И.В.Мюрк.

2. Ежеквартально будет проводиться мониторинг работы Глав муниципальных образований совместно с кураторами от Правительства Ульяновской области по стимулированию роста доходной части бюджета муниципальных образований, в том числе за счет проведения мониторинга исполнения запланированных показателей доходов в текущем году, в сравнении к прошлым годом и причинах снижения, а так же мониторинг реализации инвестиционных проектов на территории муниципалитетов, проведение мероприятий по популяризации режима самозанятых, мониторинг фактического предоставления предусмотренных налоговых и экономических мер поддержки, а также мероприятий по вскрытию внутренних резервов роста собственных доходов.

Финансовая помощь из федерального бюджета в областной бюджет Ульяновской области по оперативным данным на 01.07.2020 поступила в сумме **10 402,9 млн рублей**, что на **5 607,1 млн рублей** больше уровня 2019 года:

По состоянию на 01.07.2020 получены **дотации** в общей сумме **5 448,7 млн рублей, в том числе:**

-на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета – **2 310,1 млн рублей;**

-на выравнивание бюджетной обеспеченности – **2 045,4 млн рублей,**

-на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы – **505,3 млн рублей,**

-на оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией – **492,0 млн рублей;**

-на поддержку мер по обеспечению мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к

проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации – **95,9 млн рублей.**

Субсидии из федерального бюджета перечислены в сумме **1 998,1 млн рублей**, что на **755,5 млн рублей** больше уровня аналогичного периода 2019 года;

Субвенции - в сумме **1 815,4 млн рублей**, что на **438,5 млн рублей** больше уровня аналогичного периода 2019 года;

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме **1 140,7 млн рублей**, что на **921,5 млн рублей** больше уровня аналогичного периода 2019 года (*увеличение сложилось за счет поступления межбюджетных трансфертов на проведение ремонтно-реставрационных работ на здании областного государственного автономного учреждения культуры «Ленинский мемориал» и на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»*).

Общая сумма доходов областного бюджета Ульяновской области по оперативным данным составила **30 527,5 млн рублей**, что на **3 259,8 млн рублей** или на **10,7 % больше** аналогичного периода прошлого года.

По оперативным данным с учётом федеральной помощи за истекший период текущего года было профинансировано расходов областного бюджета Ульяновской области на сумму **34 488,1 млн рублей**, что на **4 607,7 млн рублей** или на **13,4% больше** аналогичного периода прошлого года.

Доля программных расходов областного бюджета Ульяновской области по состоянию на 01.07.2020 составляет **93,8 %** или **32 364,8 млн рублей**, что на **3 165,6 млн рублей** больше, чем за аналогичный период 2019 года.

Анализируя структуру расходов, следует отметить значительную социальную направленность, практически **80,6% (27 802,3 млн рублей)** составляют первоочередные и социально значимые расходы, в том числе:

расходы на выплату заработной платы с начислениями по всем типам областных государственных учреждений составили **5 854,0 млн рублей** или **17,0%** от общей суммы расходов, что на **548,4 млн рублей** больше аналогичного периода прошлого года;

выплаты по мерам социальной поддержки населения Ульяновской области составили **6 187,8 млн рублей** или **17,9%** от общей суммы расходов, что на **1 130,6 млн рублей** больше аналогичного периода прошлого года. В числе данных расходов были профинансированы:

- выплаты пособий по социальной помощи ветеранам труда федерального регистра и ветеранам труда Ульяновской области – **1 823,6 млн рублей**;

- выплаты пособий при рождении ребёнка, пособий по уходу за ребёнком, иных ежемесячных пособий семьям, имеющих детей, в том числе многодетным – **1 719,4 млн рублей**;

- оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан и предоставление субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – **860,5 млн рублей**;

- расходы на лекарственное обеспечение – **581,5 млн. рублей.**

26,6% от общей суммы расходов или **9 177,9 млн рублей** составляет **финансовая помощь муниципальным образованиям** Ульяновской области, что на **757,0 млн рублей** больше уровня аналогичного периода 2019 года, в том числе:

- заработная плата учителей и воспитателей детских садов – **5 821,3 млн рублей**;

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов и городских округов Ульяновской области – **1 224,1 млн рублей**;

- субвенции на выплаты на содержание ребёнка в семье опекуна (попечителя) и приёмной семье, а также вознаграждения, причитающегося приёмному родителю – **368,6 млн рублей**;

Расходы на обязательное медицинское страхование неработающего населения оплачены в полном объёме в соответствии с установленными сроками в сумме **2 583,0 млн рублей**, или **7,5%** от общей суммы расходов. В сравнении с аналогичным периодом 2019 года на данные расходы было направлено больше на **65,6 млн. рублей**.

В целом, рост социально-значимых расходов на 01.07.2020 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составил **111,3 %**.

В январе-июне 2020 года осуществлялись расходы, связанные с обеспечением **реального сектора экономики**, в сумме **5 158,8 млн рублей** или **15,0%** от общего числа расходов, что на **537,1 млн рублей** больше аналогичного периода прошлого года.

В числе данных расходов:

- финансовое обеспечение дорожной деятельности – **2 135,8 млн рублей**;

- развитие сельского хозяйства – **1 869,3 млн рублей**;

- развитие транспортной системы – **305,8 млн рублей**;

- развитие лесного хозяйства – **126,6 млн рублей**.

Также я хотела бы остановиться на расходах, направленных на мероприятия по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции.

По состоянию на 01.07.2020, распределены средства:

Министерству здравоохранения Ульяновской области было выделено **774,9 млн рублей**, в том числе наибольшая сумма направлена на следующие цели:

осуществление выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам медицинских организаций, оказывающим медицинскую помощь пациентам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией – **163,0 млн рублей**;

приобретение лекарственных средств для лечения больных с новой коронавирусной инфекцией, расходных материалов, лабораторного оборудования, дезинфекционных средств, одноразовой посуды, одежды, обуви, средств гигиены для пациентов, прокладку кислородопроводов, обеспечение работы кислородно-газификационных станций, приобретение компрессоров для

аппаратов искусственной вентиляции лёгких – **127,8 млн рублей;**

приобретение аппаратов для искусственной вентиляции лёгких – **120,0 млн рублей;**

приобретение необходимого оборудования для обеспечения реанимационной готовности к приёму больных ГУЗ «Центральная городская клиническая больница» и ГУЗ «Центральная клиническая медико-санитарная часть им. В.А. Егорова» - **88,9 млн рублей;**

проведение ремонтных работ помещений ГУЗ «Центральная городская клиническая больница» и ГУЗ «Центральная клиническая медико-санитарная часть им. В.А. Егорова» для организации приёма больных новой коронавирусной инфекцией – **82,8 млн рублей;**

приобретение медицинского оборудования, расходных материалов к нему и мебели для клинических лабораторий на базе государственных учреждений здравоохранения, обеспечивающих диагностику новой коронавирусной инфекции – **74,8 млн рублей;**

приобретение средств индивидуальной защиты для обеспечения персонала государственных учреждений здравоохранения – **33,7 млн рублей;**

обеспечение медицинского персонала госпитальных баз для пациентов с новой коронавирусной инфекцией временным жильём – **12,4 млн рублей;**

приобретение диагностических наборов и тест-систем (реагентов), пластика для забора, транспортировки биологического материала, средств индивидуальной защиты – **10,3 млн рублей;**

Министерству промышленности и транспорта Ульяновской области выделены средства в сумме **406,5 млн рублей, в том числе:**

350000,0 тыс. рублей в целях доведения средств до Микрокредитной компании фонд «Фонд Развития и Финансирования предпринимательства» для предоставления займов организациям на льготных условиях.

56,5 млн рублей на страхование водителей, кондукторов, медицинских работников транспортных предприятий, на возмещение выпадающих доходов автотранспортных предприятий, возмещение части затрат АТП по лизинговым платежам.

Министерству энергетики , жилищно-коммунального комплекса и городской среды Ульяновской области выделены средства в сумме **293,8 млн рублей, в том числе:**

283,3 млн рублей возмещение затрат областных государственных казенных предприятий и юридических лиц в сфере ЖКХ.

10,5 млн рублей на возмещение затрат юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность по управлению многоквартирными домами, расположенными на территории Ульяновской области в связи с проведением в указанных многоквартирных домах дезинфекционных мероприятий, направленных на предотвращение распространения новой коронавирусной инфекции;

Агентству ветеринарии Ульяновской области выделены **13,2 млн рублей** на приобретение техники, оборудования, дезинфекционных средств,

спецодежды и расходных материалов в целях обеспечения деятельности сводного дезинфекционного отряда на территории Ульяновской области, а также для проведения исследований на качество проведённой дезинфекции.

Министерству строительства и архитектуры Ульяновской области выделены **18,9 млн рублей** для расчётов с 18 субъектами малого и среднего предпринимательства, хозяйствующими субъектами за выполненные работы и оказанные услуги по государственным контрактам.

Министерству природы и циклической экономики Ульяновской области выделено **6,1 млн рублей** для расчетов с субъектами малого и среднего предпринимательства, хозяйствующими субъектами за выполненные работы и оказанные услуги по государственным контрактам, в том числе по определению границ зон затопления, подтопления на территории Ульяновской области в сумме 5 750,0 тыс. рублей и по определению размера вреда, причиненного в результате аварий на гидротехнических сооружениях в сумме 350,0 тыс. рублей;

Министерству семейной, демографической политики и социального благополучия Ульяновской области выделены **96,8 млн рублей**, в том числе основная часть средств будет направлена:

60,8 млн рублей на обеспечение продовольственными наборами детей из семей со среднедушевым доходом ниже прожиточного минимума, а также детей-инвалидов;

19,8 млн рублей на предоставление мер поддержки работникам социального обслуживания Ульяновской области, непосредственно осуществляющим предоставление социальных услуг их получателям в форме социального обслуживания на дому;

11,8 млн рублей на создание обсерваторов для граждан, прибывших из государств, где зафиксированы случаи новой корона вирусной инфекции, а также оснащение их необходимыми материалами;

Агентству по развитию человеческого потенциала и трудовых ресурсов Ульяновской области выделено **47,4 млн рублей**, в том числе:

25,0 млн рублей на оказание помощи посредством предоставления субсидий из областного бюджета Ульяновской области на возмещение части затрат по организации временного трудоустройства работников в случае угрозы массового увольнения (установление неполного рабочего времени, временная приостановка работ) посредством создания временных рабочих мест для работников, которые находятся под риском увольнения в организациях, и (или) в иных организациях при условии сохранения за работниками основного места работы;

22,4 млн рублей на выплаты стимулирующего характера работникам областного государственного казенного учреждения "Кадровый центр Ульяновский области" за особые условия труда и дополнительную нагрузку в условиях распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ульяновской области.

Кроме того, в целях финансовой поддержки отраслей субъектов малого и среднего предпринимательства, хозяйствующих субъектов в период введения режима повышенной готовности на территории Ульяновской области (COVID-

19) выделены средства **муниципальным образованиям** Ульяновской области в сумме **70,8 млн рублей**.

Также, подготовлены проекты распоряжений (проходят процедуру согласования) на общую сумму **449,9 млн рублей**.

Таким образом, **остаток нераспределенных средств резервного фонда** Правительства Ульяновской области на сегодняшний день составляет **1,9 млн рублей**.

Из федерального бюджета Ульяновской области на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции COVID-19, выделены средства в сумме **1044,7 млн рублей**, в том числе:

1. 492,0 млн рублей поступили в форме дотации на сбалансированность в соответствии с распоряжениями Правительства Российской Федерации от 27.03.2020 № 748-р и от 17.04.2020 № 1049-р на оснащение (переоснащение), а также на проведение работ по обеспечению системой централизованного снабжения медицинскими газами (кислородом) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией в соответствии с минимальными требованиями Министерства здравоохранения Российской Федерации.

По состоянию на 01.07.2020 профинансировано **389,7 млн. рублей или 79,2 %** от общей суммы распоряжений.

2. 16,1 млн рублей - в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 22.02.2020 № 392-р на приобретение аппаратов для искусственной вентиляции лёгких за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации. Расходы не производились.

3. 145,6 млн рублей - в соответствии с распоряжениями Правительства Российской Федерации от 02.04.2020 № 852-р, №1224-р от 08.05.2020, №1405-р от 28.05.2020, №1673-р от 25.06.2020 на софинансирование, в том числе в полном объёме, осуществления выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку медицинским работникам, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией. По состоянию на 01.07.2020 профинансировано **83,7 млн рублей или 57,5 %** от общей суммы распоряжений.

4. 232,9 млн рублей - в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 12.04.2020 № 976-р и от 15.05.2020 №1273-р на софинансирование в полном объёме осуществления выплат стимулирующего характера за выполнение особо важных работ медицинским и иным работникам, непосредственно участвующим в оказании медицинской помощи гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция.

По состоянию на 01.07.2020 профинансировано **136,4 млн рублей или 58,5%** от общей суммы распоряжений.

5. 62,2 млн рублей в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 1276-р (в редакции 1576-р от 13.06.2020) на осуществление выплат за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам стационарных организаций социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных организациях социального обслуживания, оказывающим социальные услуги гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией.

По состоянию на 01.07.2020 профинансировано **58,6 млн рублей или 94,1%** от общей суммы.

6. 95,9 млн рублей в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 04.06.2020 № 1476-р по возмещению понесенных субъектами Российской Федерации расходов по закупке, хранению и доставке средств индивидуальной защиты и дезинфекции, средств для оборудования помещений (мест) для голосования и иных мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации.

По состоянию на 01.07.2020 профинансировано **21,3 млн рублей или 22,2%** от общей суммы.

В заключение хотела бы отметить, что, несмотря на напряженное исполнение областного бюджета Ульяновской области в первом полугодие текущего года, нам удалось профинансировать социально-значимые и первоочередные расходы в полном объеме.

Напоминаю, всем главным распорядителям средств областного бюджета Ульяновской области о необходимости планирования расходов в июле текущего года учитывая приоритизацию расходов, и если расходы связаны с COVID-19, то они должны быть окрашены в обязательном порядке.