

**КАБИНЕТ МИНИСТРОВ
РЕСПУБЛИКИ АДЫГЕЯ**

Пионерская ул., 199, г. Майкоп, 385000
тел. 57-00-22, факс 57-01-47
e-mail: kanc@adm.adygheya.ru



**АДЫГЭ РЕСПУБЛИКЭМ
И МИНИСТРЭМЭ Я КАБИНЕТ**

Пионерскэр ур., 199, къ. Мыекьуапэ, 385000
тел. 57-00-22, факс 57-01-47
e-mail: kanc@adm.adygheya.ru

23.05.2019 № У-М-1588

На № _____ от _____

Председателю Государственного
Совета-Хасэ Республики Адыгея

Нарожному В.И.

Уважаемый Владимир Иванович!

Кабинет Министров Республики Адыгея направляет для сведения протокол публичных слушаний по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2018 год, состоявшихся 21 мая 2019 года.

Премьер-министр
Республики Адыгея

А.В. Наролин

ПРОТОКОЛ

проведения публичных слушаний по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2018 год

21 мая 2019 года

Место проведения: город Майкоп, улица Жуковского, 22, Большой зал заседаний Дома Правительства Республики Адыгея

Председательствующий: Долев Довлетбий Закереевич – Министр финансов Республики Адыгея

Присутствовали: Председатель и депутаты Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея, представители исполнительных органов государственной власти Республики Адыгея, администраций городов и районов, средств массовой информации, жители республики (49 граждан).

Повестка дня:

Публичные слушания по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2018 год

Докладчик: Долев Довлетбий Закереевич – Министр финансов Республики Адыгея.

Д.З. Долев выступил с докладом.

Уважаемые приглашенные и участники публичных слушаний! Приоритетными задачами и целями, решаемыми в ходе исполнения бюджета Республики Адыгея в 2018 году, были реализация основных направлений бюджетной и налоговой политики республики, определенных Кабинетом Министров с мобилизацией бюджетных ресурсов на реализацию Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, и обеспечение сбалансированности республиканского и консолидированного бюджетов. Как и в предыдущие годы, при проведении бюджетной политики республики стояла, задача: выдержать все параметры соглашений, заключенных с Минфином России, включая исполнение показателей, заключенного на 2018 год соглашения о предоставлении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности Республики Адыгея, в рамках которого осуществлялись меры по социально-экономическому развитию и финансовому оздоровлению, а также условия дополнительных соглашений по реструктуризации

задолженности республики перед федеральным бюджетом, заключенных в декабре 2017 год со сроком действия на семь лет.

Прежде чем рассмотреть исполнение республиканского бюджета, хотелось бы немного сказать об основных характеристиках консолидированного бюджета республики за 2018 год.

Так, доходы консолидированного бюджета составили 23 547,5 млн. рублей, из них 13 499,4 миллиона – это собственные доходы, 10 048,1 млн. рублей - безвозмездные поступления. Расходы составили 23 281,5 млн. рублей, профицит – 266 миллионов.

По сравнению с 2017 годом доходы консолидированного бюджета увеличились на 4 491,4 млн. рублей, то есть на 23,6%, из них собственные доходы – на 1 204,8 млн. рублей (9,8%), безвозмездные поступления – на 3 286,6 млн. рублей (48,6%), расходы увеличились на 3 516,7 млн. рублей (17,8%).

Теперь уже более подробно об исполнении республиканского бюджета за прошедший год.

В отчетном году в Закон Республики Адыгея «О республиканском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» в процессе исполнения были внесены изменения.

С учетом этих изменений утвержденный план по доходам увеличился на 2 359,4 млн. рублей и составил 19 450,8 млн. рублей, план по расходам увеличился на 2 191,6 млн. рублей и составил 20 085,9 млн. рублей (с учетом федеральных средств, поступивших в конце года в сумме 103,6 млн. рублей), плановый дефицит уменьшился на 167,8 млн. рублей и составил 635,1 миллиона.

План по налоговым и неналоговым доходам увеличился на 414,3 млн. рублей и составил 9 465,5 миллиона.

План по безвозмездным перечислениям также увеличился, и составил 9 985,2 млн. рублей (+1 945,1 млн. рублей).

Фактическое исполнение республиканского бюджета составило:

по доходам 19 985,6 млн. рублей (126,3% к 2017 году), или 102,7% к уточненному плану;

налоговые и неналоговые доходы составили 9 989 млн. рублей (110,2% к 2017 году), и 105,5% к уточненному плану;

безвозмездные поступления 9 996,6 млн. рублей (147,9% к 2017 году);

по расходам – 19 598,6 млн. рублей (119% к 2017 году), или 97,6% от уточненного плана;

с профицитом 387 млн. рублей.

Значительный объем дополнительных поступлений бюджетных средств был направлен на финансирование дефицита республиканского

бюджета, в том числе на погашение долговых обязательств Республики Адыгея.

Профицит сложился в связи с поступлением дополнительных федеральных средств в большом объеме в конце отчетного года и остатками средств дорожного фонда на первое января 2019 года.

Сохраняется на низком уровне дотационность консолидированного бюджета республики. В 2018 году удельный вес дотаций в соответствии с расчетом дотационности, введенному в Бюджетный кодекс Российской Федерации с 2015 года составил 20,8% (в 2017 году он составлял 19,8%). Рост дотационности на 1% по сравнению с 2017 годом сложился в связи с выделением Республике Адыгея гранта в виде дотации за достижение наилучших показателей деятельности органов исполнительной власти по достижению высоких темпов наращивания экономического (налогового) потенциала территорий в сумме 669,3 млн. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов за 2018 год удельный вес поступлений сложился следующим образом:

1) 30,4% поступлений занимает налог на доходы физических лиц, которого фактически поступило 3 031,8 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 110,5%;

2) 26,3% - это акцизы, включая доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты и акцизы на алкогольную продукцию, которые исполнены в сумме 2 624,7 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 95%. Это снижение обусловлено приостановкой деятельности «Понежукайского пищекомбината», «Торгового дома Виктория» и «Юг-вино», в связи с чем, поступления акциза на вина в сравнении с 2017 годом сократились на 413,4 млн. рублей. При этом по акцизам на пиво и на нефтепродукты поступило больше на 53,7 и 88,8 млн. рублей соответственно.

3) удельный вес налога на прибыль организаций – 24,5%, фактическое поступление 2 449,6 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 132,6%. Такой рост поступлений обусловлен увеличением дохода от основной деятельности обществ с ограниченной ответственностью «Пластиктрейд» и «Новые технологии», и сети ИКЕА, а также увеличением поступлений от участников консолидированной группы налогоплательщиков в 1,3 раза.

4) удельный вес налогов на имущество – 10,4%, фактическое поступление составило 1 041,8 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 108,6%;

5) налоги на совокупный доход – 4,7%, фактическое поступление 469,6 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 114,2%;

6) неналоговые доходы – 2,7%, фактически поступило 274,6 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 106,5%;

7) прочие налоги – менее 1,0% (фактическое поступление 96,9 млн. рублей, темп роста к 2017 году – 116,4%).

Что касается поступлений налоговых и неналоговых доходов в республиканский бюджет в разрезе территорий, то основной объем поступлений обеспечили отчисления по городу Майкопу – 36,1%, Тахтамукайскому району – 21,4% и Майкопскому району – 10,7%. Удельный вес поступлений по остальным территориям показан на слайде.

За 2018 год задолженность по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему Российской Федерации увеличилась на 70 млн. рублей и составила 1 786,8 млн. рублей, недоимка увеличилась на 93,4 миллиона, и составила 952,9 млн. рублей.

В классификации расходов по разделам наибольший объем приходится на разделы «Социальная политика» - 4 920,1 млн. рублей, что составляет 25,1% от общей суммы расходов республиканского бюджета (в том числе взносы на ОМС неработающего населения – 1 930,6 миллиона), «Образование» - 4 251,7 млн. рублей или 21,7%, «Национальная экономика» - 3 564,1 млн. рублей или 18,2% и «Здравоохранение» - 1 666,6 млн. рублей или 8,5%.

Таким образом, социальная направленность республиканского бюджета сохраняется, и составляет 66,8% от общих расходов бюджета без учета межбюджетных трансфертов общего характера. По сравнению с 2017 годом увеличился удельный вес в расходах отраслей, влияющих на экономическое развитие республики. Так, сложилось увеличение по разделу «Национальная экономика» в связи с ростом поступлений в 1,6 раза в Дорожный фонд Республики Адыгея (2017 год- 1 445,3 млн. рублей, 2018 год – 2 350,2 млн. рублей). Также увеличение сложилось и по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» в связи с реализацией мероприятий в области коммунального хозяйства по государственной программе «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014-2021 годы (2017 год-69,8 млн. рублей, 2018 год – 1182,2 млн. рублей, то есть рост произошел в 17 раз) (строительство водовода, жилье молодым семьям, обеспечение инфраструктурой земельных участков, выделяемых семьям, обеспечение жильем детей-сирот и т.д.). Общий объем расходов отраслей социальной сферы также увеличился (2017 год – 11 428,0 млн. рублей, 2018 год – 12 193,4 млн. рублей).

В 2018 году приоритеты в части исполнения социальных обязательств оставались неизменными - это обеспечение выплаты заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы, повышение которым предусмотрено указами Президента Российской Федерации 2012 года.

Несмотря на рост индикативных значений показателей и увеличение потребности в расходах по сравнению с 2017 годом, опубликованные статистические данные показали, что по всем категориям индикативные значения достигнуты с учетом допустимого отклонения в 5%.

В течение отчетного года ориентиром для достижения заработной платы по указам являлся показатель среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячный доход от трудовой деятельности), который изначально прогнозировался на уровне 23 404 рубля. Фактически данный показатель составил 24 105 рублей.

Общий объем расходов на капитальные вложения в объекты государственной собственности и софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности составил 3 932,4 млн. рублей, в 2,7 раза больше объема капитальных вложений прошлого года, в том числе за счет средств федерального бюджета – 2 820,5 млн. рублей. Исполнение составило 98,2% от запланированного значения.

Доля фактических расходов в общем объеме расходов по направлениям капитальных вложений распределилась следующим образом:

- объекты ЖКХ – 29,0%
- туристская инфраструктура – 17,6%;
- дороги республиканского, межмуниципального и местного значения – 14,7%;
- объекты образования – 13,2%;
- объекты здравоохранения – 8%;
- объекты благоустройства – 4,6%;
- устойчивое развитие сельских территорий – 3,3%;
- инфраструктура поддержки малого бизнеса – 2,6%;
- спортивная инфраструктура – 2,4%;
- прочие объекты – 4,6%.

В результате осуществления капитальных вложений в отчетном году:

1) начато строительство:

а) водозабора и магистрального водовода к населенным пунктам Майкопского района и города Майкопа;

б) здания противотуберкулезного диспансера Адыгейского республиканского клинического противотуберкулезного диспансера имени Д.М. Шишхова»;

в) строительство здания главного корпуса государственного бюджетного учреждения здравоохранения Республики Адыгея «Гиагинская центральная районная больница»

г) строительство спортивного комплекса в п. Энем Тахтамукайского района;

2) завершено строительство:

- а) пристройки диагностического центра к хирургическому корпусу Адыгейской республиканской клинической больницы;
 - б) лечебного корпуса на 50 коек с поликлиникой на 200 посещений в ауле Тахтамукай;
 - в) фельдшерско-акушерского пункта в поселке Отрадном Тахтамукайского района;
 - г) обеспечивающей инфраструктуры Туристско-рекреационного кластера «Ворот Лаго-Наки»;
 - д) АгроБизнесИнкубатора;
 - е) Национального архива Республики Адыгея;
- 3) продолжена газификация, водоснабжение сельской местности, строительство школ, спортивных объектов и т.д.

Фактические расходы Дорожного фонда Республики Адыгея за 2018 год составили 2 350,3 млн. рублей или 161,2% к объему расходов дорожного фонда за 2017 год, в том числе за счет средств республиканского бюджета – 1 329,9 млн. рублей. Исполнение к уточненному плану на 2018 год составило 89,4%.

За счет средств Дорожного фонда Республики Адыгея на повышение уровня транспортно-эксплуатационного состояния сети автомобильных дорог республиканского и межмуниципального значения направлено 1 838,2 млн. рублей.

На автомобильные дороги общего пользования местного значения за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета местным бюджетам направлено 430,7 млн. рублей, в том числе за счет федерального бюджета – 22,4 млн. рублей.

Расходы на управление дорожным хозяйством, прочие мероприятия в данной сфере, а также обслуживание бюджетного кредита составили 81,4 млн. рублей.

Неиспользованные остатки бюджетных ассигнований дорожного фонда за 2018 год в сумме 277,5 млн. рублей направлены на увеличение дорожного фонда текущего года.

В 2018 году передано межбюджетными трансфертами муниципальным районам (городским округам) 6 330,9 млн. рублей, что больше уровня 2017 года на 670,5 миллиона или на 11,8%.

Данные средства позволили обеспечить выполнение бюджетных обязательств перед муниципальными районами (городскими округами) республики по перечислению межбюджетных трансфертов по следующим направлениям:

- а) дотаций всего перечислено в сумме – 979 млн. рублей, из них:
 - дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальным районам (городским округам) – 840,5 млн. рублей;
 - на обеспечение сбалансированности муниципальных районов (городских округов) – 63,5 млн. рублей;

- на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов) – 5,0 млн. рублей;

- на компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работникам бюджетной сферы 70 млн. рублей;

б) субвенций, всего – 2 976,4 млн. рублей, из них:

- 20,9 млн. рублей - субвенции по расчету и предоставлению дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений;

- в части выполнения передаваемых социальных полномочий перечислено целевых субвенций на сумму 2 955,5 млн. рублей (в том числе субвенции в сфере образования – 2 500,9 млн. рублей).

в) субсидий на софинансирование расходных полномочий местных бюджетов перечислено на сумму 1 914,8 млн. рублей, из них:

- на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда и МРОТ – 155,8 млн. рублей;

- на общие вопросы местного значения – 133,3 миллиона;

- на проекты основанные на местных инициативах – 4,7 миллиона;

- на софинансирование целевых направлений расходов местных бюджетов 1 621,5 млн. рублей;

г) прочие межбюджетные трансферты – 460,7 млн. руб., из них:

- за счет резервного фонда Кабинета Министров Республики Адыгея – 50,8 млн. рублей на ликвидацию последствий стихийных бедствий в муниципальных образованиях;

- 393,1 млн. рублей - на создание дополнительных мест для детей от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях;

- 11,6 миллиона на обеспечение отдыха и оздоровление детей;

- 4,7 миллиона на денежные премии победителям республиканского смотра-конкурса по благоустройству территорий городов и районов.

Субсидии местным бюджетам (всего 1 914,8 млн. рублей) направлялись на следующие мероприятия:

	млн. руб.
Создание новых мест в общеобразовательных организациях	520,7
Строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автодорог общего пользования местного значения	381,0
Формирование современной городской среды, обеспечение доступным и комфортным жильем	231,7
Повышение оплаты труда, доведение минимального размера оплаты труда до уровня, установленного федеральным законодательством	155,8

Устойчивое развитие сельских территорий	142,8
Обеспечение жильем молодых семей и создание инфраструктуры к земельным участкам для семей, имеющих трех и более детей	135,0
На решение вопросов местного значения	133,3
Развитие физической культуры и спорта	99,0
Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	27,8
Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, выделяемых семьям, имеющим трех и более детей	25,8
Мероприятия по подготовке муниципальных образовательных организаций к новому учебному году	21,3
Мероприятия в области культуры	11,2
Мероприятия в области развития водохозяйственного комплекса	10,6
Профилактика правонарушений	9,1
Мероприятия на финансирование проектов развития территорий муниципальных образований РА, основанных на местных инициативах	4,7
Прочие субсидии (доступная среда, энергосбережение, модернизация образования)	5,0

Хочу отметить, что субсидии местным бюджетам выросли в 3,4 раза по сравнению с 2016 годом (в 2016 году они составляли 558,7 млн. рублей, в 2017- 1 461,3 млн. рублей, в 2018 – 1 914,8 млн. рублей).

Сохранена положительная динамика по всем показателям предоставленных бюджетных кредитов местным бюджетам из республиканского бюджета. Так, получение кредитов местными бюджетами в 2018 году снизилось по сравнению с 2017 годом на 16% (2017 год – 221,6 млн. руб., 2018 год – 186,0 млн. руб.). При этом, несмотря на то, что погашение кредитов муниципалами незначительно уменьшилось: в 2018 году – это 279,9 млн. рублей (2017 год – 287,8 млн. руб.), в целом погашено по итогам года местными бюджетами на 50,0% больше, чем получено из республиканского бюджета. В результате общий объем задолженности местных бюджетов республиканскому бюджету по

предоставленным бюджетным кредитам снизился на 11,0% (на 1 января 2018 года – 867,4 млн. руб., на 1 января 2019 года – 772,0 млн. руб.).

Объем государственного долга республики на 1 января 2019 года составил 3 675,1 млн. рублей, в том числе бюджетные кредиты из федерального бюджета – 1 875,1 млн. рублей, кредиты кредитных организаций – 1 800 млн. рублей.

По сравнению с 2017 годом объем государственного долга республики уменьшился на 144,5 млн. рублей, то есть на 3,8%.

За 2018 год Республикой Адыгея привлечены заемные средства в виде коммерческих кредитов в сумме 800,0 млн. рублей, погашено 944,6 млн. рублей, из них 94,6 миллиона возвращено в федеральный бюджет, 850 миллионов возвращено досрочно по договорам кредитным организациям.

По итогам исполнения республиканского бюджета за 2018 год отношение государственного долга Республики Адыгея к доходам республиканского бюджета (без учета объемов безвозмездных поступлений) снизилось по сравнению с 2017 годом (было 42,1%) на 5,3% и составило 36,8%, что соответствует требованиям бюджетного законодательства, а также условиям соглашений, заключенных с Минфином России.

В среднесрочном периоде планируется поддержание долговой нагрузки на уровне, позволяющем гарантированно выполнять обязательства, принятые на себя республикой, за счет наращивания темпов роста налоговых и неналоговых доходов республиканского бюджета, а также за счет проведения взвешенной долговой политики.

Результатами исполнения республиканского бюджета в 2018 году стали:

- реализация мероприятий в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;
- обеспечение доведения минимального размера оплаты труда до уровня, установленного федеральным законодательством;
- не допущение возникновения просроченной кредиторской задолженности;
- сохранение социальной направленности и финансовой устойчивости республиканского бюджета;
- выполнение условий соглашений, заключенных между Минфином России и Республикой Адыгея, включая условия по ограничению уровня дефицита республиканского бюджета и государственного долга Республики Адыгея, а также роста налоговых и неналоговых поступлений.

Таковы основные итоги исполнения республиканского бюджета за 2018 год.

Спасибо за внимание!

В.И. Нарожный – Председатель Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея.

Вопросы будут к Довлетбию Закереевичу? Кто-то хочет выступить? Вопросов нет.

Тогда, хочу отметить, что по итогам 2018 года Республика Адыгея вошла в группу с очень высоким уровнем открытости бюджетных данных, заняв седьмое место по Российской Федерации и второе место по Южному федеральному округу. При этом Адыгея в рейтинге субъектов, входящих в состав Южного федерального округа, на протяжении последних пяти лет находится на втором месте.

Главой Республики Адыгея уделяется особое внимание всем вопросам, касающимся бюджета, все направления бюджетной политики находятся под его личным контролем.

Решили:

1. Принять к сведению доклад Министра финансов Республики Адыгея Д.З. Долева по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2018 год.

2. Кабинету Министров Республики Адыгея направить проект закона Республики Адыгея «Об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2018 год» на рассмотрение Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея.

Председательствующий
публичных слушаний –
Министр финансов
Республики Адыгея



Д.З. Долев