

**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, кь. Мыекъуапэ, 385000
тел. 57-00-22, факс 57-01-47
e-mail: kanc@adm.adygheya.ru

07.09.2020 № К-М-2994

На № _____ от _____

Председателю Государственного
Совета-Хасэ Республики Адыгея

Нарожному В.И.

Адм. Главы РА и КМ РА



К-М-2994 от 07/09/2020

Уважаемый Владимир Иванович!

Кабинет Министров Республики Адыгея направляет для сведения протокол публичных слушаний по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2019 год, состоявшихся 3 сентября 2020 года.

Исполняющий обязанности
Премьер-министра
Республики Адыгея

Н.С. Широкова

Первый заместитель
Министра финансов
Республики Адыгея

Е.В. Косиненко

ПРОТОКОЛ

проведения публичных слушаний по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2019 год

3 сентября 2020 года

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

Председательствующий: Косиненко Екатерина Владимировна – первый заместитель Министра финансов Республики Адыгея

Присутствовали: Заместители Председателя и депутаты Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея, представители исполнительных органов государственной власти Республики Адыгея, администраций городов и районов, средств массовой информации, жители республики (26 граждан).

Повестка дня:

Публичные слушания по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2019 год

Докладчик: Косиненко Екатерина Владимировна – первый заместитель Министра финансов Республики Адыгея.

С приветственным словом к участникам публичных слушаний обратился А.Х. Савв - заместитель Председателя Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея, председатель комитета Государственного Совета - Хасэ Республики Адыгея по аграрной политике, имущественным и земельным отношениям.

Добрый день, уважаемые участники публичных слушаний!

Обязательной частью бюджетного процесса республики является информирование граждан о формировании и исполнении республиканского бюджета. В этих целях сегодня на публичных слушаниях вашему вниманию будет представлен годовой отчет об исполнении республиканского бюджета за 2019 год.

Обычно публичные слушания по отчету за прошедший год проводились в мае, но в связи с пандемией пришлось отложить данное мероприятие.

С материалами к годовому отчету можно было ознакомиться в республиканской газете «Советская Адыгея» и на официальном Интернет-сайте органов исполнительной власти республики.

Хочу отметить, что по результатам мониторинга, проводимого Научно-исследовательским финансовым институтом Министерства финансов Российской Федерации, по итогам 2019 года Республика Адыгея вошла в группу с высоким уровнем открытости бюджетных данных. Наша с вами встреча сегодня – это практическое подтверждение обеспечения открытости бюджетного процесса в Республике Адыгея.

Публичные слушания по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета за прошедший год – это ежегодное мероприятие, которое посвящено анализу доходной и расходной частей регионального бюджета, ведению долговой политики.

В 2019 году собственные доходы выросли по сравнению с 2018 годом на 1 миллиард 177,6 миллиона рублей. Как и в предыдущие годы сохранялась социальная направленность бюджета.

Далее предлагаю заслушать подробный доклад первого заместителя Министра финансов Республики Адыгея Екатерины Владимировны Косиненко по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета за 2019 год. По окончании доклада будет предоставлена возможность задать вопросы, а также высказать свое мнение.

Пожалуйста, Екатерина Владимировна, Вам слово.

Далее Е.В. Косиненко выступила с докладом.

Уважаемые приглашенные и участники публичных слушаний!

Приоритетными задачами и целями, решаемыми в ходе исполнения республиканского в 2019 году были реализация основных направлений бюджетной и налоговой политики, определенных Кабинетом Министров Республики Адыгея с мобилизацией бюджетных ресурсов на реализацию задач, поставленных Указом Президента «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и на финансовое обеспечение недопущения снижения установленных Указами Президента 2012 года показателей оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и увеличения минимального размера оплаты труда до уровня, установленного федеральным законодательством в 2019 году, а также обеспечение сбалансированности республиканского и консолидированного бюджетов республики.

Кроме того, при проведении бюджетной политики стояла задача: выдержать все параметры соглашений, заключенных с Минфином России.

Прежде чем рассмотреть исполнение республиканского бюджета, хотелось бы озвучить основные характеристики консолидированного бюджета республики за 2019 год.

Так, общий объем доходов составил 28 276 млн. рублей, из них 15 153,7 миллиона – это собственные доходы, 13 122,3 миллиона - безвозмездные поступления. Расходы составили 28 723,5 млн. рублей, дефицит – 447,5 миллиона.

По сравнению с 2018 годом доходы консолидированного бюджета увеличились на 4 718,5 млн. рублей, то есть на 20,1%, из них собственные

доходы – на 1 654,3 млн. рублей (увеличение на 12,3%), безвозмездные поступления – на 3 074,2 млн. рублей (30,6%), расходы увеличились на 5 442 млн. рублей (23,4%).

Теперь подробнее об исполнении республиканского бюджета за прошлый год.

В процессе исполнения республиканского бюджета в отчетном году в Закон «О республиканском бюджете Республики Адыгея на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» были внесены изменения.

С учетом этих изменений утвержденный план по доходам увеличился на 2 565,5 млн. рублей и составил 24 155,8 млн. рублей, план по расходам увеличился на 3 413,8 млн. рублей и составил 25 594,4 млн. рублей, плановый дефицит увеличился на 843,8 млн. рублей и составил 1 434,1 миллиона. Увеличение дефицита сложилось за счет планирования в источниках дефицита остатков прошлого года.

План по налоговым и неналоговым доходам увеличился на 280,1 млн. рублей и составил 10 584 миллиона.

План по безвозмездным перечислениям также увеличился, и составил 13 571,8 млн. рублей (+2 285,4 млн. рублей).

Фактическое исполнение республиканского бюджета составило:

по доходам 24 282,8 млн. рублей (121,5% к 2018 году), или 100,5% к уточненному плану;

налоговые и неналоговые доходы составили 11 166,6 млн. рублей (111,8% к 2018 году), и 105,5% к уточненному плану;

безвозмездные поступления 13 116,2 млн. рублей (131,2% к 2018 году);

по расходам исполнение составило 24 595,3 млн. рублей (125,5% к 2018 году), или 96,1% от уточненного плана;

с дефицитом 312,5 млн. рублей.

Источником финансирования дефицита послужили остатки на счете республиканского бюджета на 1 января 2019 года и заемные средства.

Снижается дотационность консолидированного бюджета республики. В 2019 году удельный вес дотаций в соответствии с расчетом дотационности, введенному в Бюджетный кодекс Российской Федерации с 2015 года составил 17,6%. Удельные веса дотаций в предшествующие годы представлены на слайде.

В структуре налоговых и неналоговых доходов за 2019 год удельный вес поступлений сложился следующим образом:

1) 32,9% поступлений занимает налог на доходы физических лиц, которого фактически поступило 3 671,8 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 121,1%. Рост обусловлен увеличением темпа среднемесячной начисленной заработной платы, а также поступлением разовых платежей в сумме 293,1 млн. рублей от продажи долей в уставном капитале компании от физических лиц;

2) 24,7% - это акцизы, включая доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты и акцизы на алкогольную продукцию, которые исполнены в сумме 2 754,8 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 105%;

3) удельный вес налога на прибыль организаций – 22,1%, фактическое поступление – 2 470,9 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 100,9%.

4) удельный вес налогов на имущество – 10%, фактическое поступление составило 1 117,5 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 107,3%;

5) налоги на совокупный доход – 4,7%, фактическое поступление 523,5 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 111,5%;

6) неналоговые доходы также 4,7%, фактически поступило 528,6 млн. рублей, темп роста к 2018 году – 192,5% (в основном за счет штрафов);

7) прочие налоги – менее 1,0% .

Что касается поступлений налоговых и неналоговых доходов в республиканский бюджет в разрезе территорий, то основной объем поступлений, как и в предыдущие годы, обеспечили отчисления по городу Майкопу – 40,4%, Тахтамукайскому району – 17,4% и Майкопскому району – 10,7%. Удельный вес поступлений по остальным территориям показан на слайде.

За 2019 год задолженность по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему Российской Федерации увеличилась на 54,5 млн. рублей к уточненной сумме задолженности и составила 1 841,6 млн. рублей, недоимка снизилась на 213,8 млн. рублей, и составила 739,1 миллиона.

В классификации расходов по разделам - наибольший объем приходится на разделы «Образование» - 5 790,8 млн. рублей, что составляет 23,5% от общей суммы расходов республиканского бюджета, «Национальная экономика» - 5 172,7 млн. рублей или 21%, «Социальная политика» - 5 163,6 млн. рублей (21%) (в том числе взносы на ОМС неработающего населения – 1 858,1 миллиона), и «Здравоохранение» - 2 178,3 млн. рублей или 8,9%.

Общий объем расходов отраслей социальной сферы увеличился на 21,2%, сохранена социальная направленность республиканского бюджета (64,6% от общих расходов бюджета без учета межбюджетных трансфертов общего характера). По сравнению с 2018 годом увеличился удельный вес расходов по разделу «Национальная экономика» в связи с ростом расходов Дорожного фонда Республики Адыгея в полтора раза (2018 год- 2 350,2 млн. рублей, 2019 год – 3 633,9 млн. рублей).

В 2019 году осуществлялась реализация 9 национальных проектов на финансовое обеспечение которых было предусмотрено 4088,3 млн. рублей.

Наибольший удельный вес в общем объеме занимают:

- национальный проект «Демография» –33,9%;

- «Образование» –23,7%;

- «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» 13%;

- «Безопасные и качественные автомобильные дороги» –11,3%;
- «Здравоохранение» –8,2%;
- «Жилье и городская среда» –5,3%.

По другим региональным составляющим удельный вес – 4,6%.

Бюджетные показатели по отдельным национальным проектам представлены на слайде.

В 2019 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 и недопущения снижения достигнутых ранее показателей уровня оплаты труда у данных категорий.

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 25 575 рублей. Фактически данный показатель составил 25 699 рублей.

Прирост расходов консолидированного бюджета на оплату труда «указных» категорий в 2019 году к уровню 2018 года составил 410,8 млн. рублей.

Республиканский бюджет в своей части обеспечил достижение показателей по всем категориям работников.

Общий объем расходов на капитальные вложения в объекты государственной собственности и софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности составил 5 649,2 млн. рублей, в 1,4 раза больше объема капитальных вложений прошлого года, в том числе за счет средств федерального бюджета – 4 630,6 млн. рублей. Исполнение составило 91,3% от запланированного значения.

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

- объекты образования	27,8%
- дороги республиканского, межмуниципального и местного значения	23,6%
- объекты ЖКХ	21,4%
- туристская инфраструктура	9,8%
- спортивная инфраструктура	4,9%
- объекты здравоохранения	4,3%
- развитие сельских территорий	3,1%
- прочие объекты	5,1%

В результате осуществления капитальных вложений в отчетном году осуществлялось:

Строительство водозабора и магистрального водовода к населенным пунктам Майкопского района и города Майкопа, а также объектов социальной и инженерной инфраструктуры в сельской местности;

Проектировка, строительство и реконструкция объектов здравоохранения;

Строительство и реконструкция автомобильных дорог межмуниципального и регионального значения, а также дорожных объектов;

Реконструкция здания Национального музея Республики Адыгея с увеличением мощностей фондохранилищ и экспозиционных площадей;

Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, выделяемых семьям, имеющим трех и более детей;

Создание дополнительных мест для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет и от полутора до трех лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования.

Фактические расходы Дорожного фонда Республики Адыгея за 2019 год составили 3 633,9 млн. рублей или 154,6% к объему расходов дорожного фонда за 2018 год, в том числе за счет средств республиканского бюджета – 1 671,8 млн. рублей. Исполнение к уточненному плану на 2019 год составило 93%.

За счет средств Дорожного фонда Республики Адыгея на повышение уровня транспортно-эксплуатационного состояния сети автомобильных дорог республиканского и межмуниципального значения направлено 2 790,9 млн. рублей.

На автомобильные дороги общего пользования местного значения за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета местным бюджетам направлено 677,5 млн. рублей, в том числе за счет федерального бюджета – 315,5 млн. рублей.

Расходы на управление дорожным хозяйством, прочие мероприятия в данной сфере, а также обслуживание бюджетного кредита составили 165,5 млн. рублей.

В 2019 году передано межбюджетными трансфертами муниципальным районам (городским округам) 8 039,6 млн. рублей, что больше уровня 2018 года на 1 708,7 миллиона, то есть на 27%.

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

а) субвенций, всего – 3 254,4 млн. рублей, из них:

- 40,9 млн. рублей - субвенции по расчету и предоставлению дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений;

- в части выполнения передаваемых социальных полномочий перечислено целевых субвенций на сумму 3 213,5 млн. рублей (в том числе субвенции в сфере образования – 2 752,3 млн. рублей).

б) субсидий на софинансирование расходных полномочий местных бюджетов перечислено на сумму 2 634,3 млн. рублей;

в) дотаций всего перечислено в сумме – 1 386 млн. рублей, из них:

- дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальным районам (городским округам) – 1 080,8 млн. рублей, это в 1,3 раза больше чем в 2018 году;

- на обеспечение сбалансированности муниципальных районов (городских округов) – 300,2 млн. рублей, в 4,7 раза больше;

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

г) прочие межбюджетные трансферты – 764,9 млн. рублей, из них:

- 388,2 млн. рублей - на создание дополнительных мест для детей от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях;

- 258,4 млн. рублей – на финансовое обеспечение дорожной деятельности;

- за счет резервного фонда Кабинета Министров Республики Адыгея – 65,6 млн. рублей на ликвидацию последствий стихийных бедствий в муниципальных образованиях;

- 17,2 млн. рублей – за достижение показателей деятельности органов власти;

- 16,6 миллиона – на создание модельных муниципальных библиотек;

- 12,2 миллиона на обеспечение отдыха и оздоровление детей;

- 6,7 миллиона на денежные премии победителям республиканского смотра-конкурса по благоустройству территорий городов и районов.

Субсидии местным бюджетам направлялись на следующие мероприятия:

	млн. руб.
Создание новых мест в общеобразовательных организациях	1 210,5
Строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автодорог общего пользования местного значения	313,1
Формирование современной городской среды, обеспечение доступным и комфортным жильем	236,2
Повышение оплаты труда работников бюджетной сферы	221,9
Устойчивое развитие сельских территорий	193,3
Обеспечение жильем молодых семей и создание инфраструктуры к земельным участкам для семей, имеющих трех и более детей	165,2

Мероприятия в области культуры	113,2
Развитие физической культуры и спорта	77,6
Мероприятия по подготовке муниципальных образовательных организаций к новому учебному году	38,3
Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»	21,4
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	13,4
Профилактика правонарушений	6,6
Мероприятия на финансирование проектов развития территорий муниципальных образований, основанных на местных инициативах	5,0
Прочие субсидии (энергосбережение, другие субсидии в области образования, кап. вложения в объекты муниципальной собственности)	18,6

Получение кредитов местными бюджетами в 2019 году снизилось по сравнению с 2018 годом на 10% (2018 год – 186 млн. руб., 2019 год – 166,6 млн. руб.). Погашение кредитов муниципалами, в связи с проведенной в отчетном году реструктуризацией, значительно уменьшилось: в 2019 году – это 38,6 млн. рублей (2018 год – 279,9 млн. руб.). Однако общий объем задолженности местных бюджетов республиканскому бюджету по предоставленным бюджетным кредитам увеличился на 17,0% (на 1 января 2019 года – 772 млн. руб., на 1 января 2020 года – 900,3 млн. руб.).

Объем государственного долга республики на 1 января 2020 года составил 3 672,1 млн. рублей, в том числе бюджетные кредиты из федерального бюджета – 1 702,1 млн. рублей, кредиты кредитных организаций – 1 970 млн. рублей.

За 2019 год Республикой Адыгея привлечены заемные средства в виде коммерческих кредитов в сумме 500 млн. рублей, погашено 503 млн. рублей, из них 173 миллиона возвращено в федеральный бюджет, 330 миллионов возвращено досрочно по договорам кредитным организациям.

По итогам исполнения республиканского бюджета за 2019 год отношение государственного долга Республики Адыгея к доходам республиканского бюджета (без учета объемов безвозмездных поступлений) снизилось по сравнению с 2018 годом (было 36,8%) на 4% и составило 32,8%, 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.

Как и в прошлые годы не допущено возникновение просроченной кредиторской задолженности республиканского и консолидированного бюджетов Республики Адыгея.

Результатами исполнения республиканского бюджета в 2019 году стали:

- реализация мероприятий в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

- 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 2019 год.

Спасибо за внимание! Если есть вопросы – готова ответить.

А.Х. Савв.

Спасибо, Екатерина Владимировна! Уважаемые участники, мы собрались, чтобы публично обсуждать итоги исполнения бюджета Республики Адыгея, поэтому если есть вопросы или предложения, пожалуйста, предоставляем возможность выступить.

А.Ю. Аташуков - начальник финансового управления Администрации МО «Шовгеновский район».

Добрый день! Шовгеновский район принимал участие в инициативном бюджетировании. Успешно ли реализуются проекты инициативного бюджетирования и, сколько средств из республиканского бюджета выделено в муниципальные образования республики в 2019 году?

Е.В. Косиненко.

Спасибо за вопрос! Да, действительно, практика инициативного бюджетирования в республике была введена в конце 2018 года, в 2019 году – непосредственно практическая его реализация. В 2019 году было предусмотрено 5 млн. рублей, освоено - 4 млн. 954,6 тыс. рублей. Реализовано всего 6 проектов, в 6 муниципалитетах.

А.Ю. Аташуков.

Спасибо за ответ, Екатерина Владимировна! Мы также считаем, что это отличная возможность для благоустройства территорий республики, но хотелось бы внести такое предложение: рассмотреть возможность увеличения в последующие годы сумм средств, направляемых для реализации проектов, основанных на участии граждан, и направленных на поддержку местных инициатив и развитие социальной инфраструктуры в муниципальных образованиях.

Е.В. Косиненко.

В этом году эта сумма уже увеличена до 10 млн. рублей, и в бюджетных проектировках на следующий год мы также закладываем 10 млн. рублей.

А.Ю. Аташуков.

Спасибо! Надеемся, данная практика будет продолжаться и дальше.

Студент.

Как, и по каким методикам рассчитываются показатели по налоговым поступлениям?

Е.В. Косиненко.

Методика расчета утверждена Законом Республики Адыгея «О межбюджетных отношениях в Республике Адыгея». Существуют различные подходы, основные из них - это метода расчета и исходя из фактических поступлений. Можете с ними ознакомиться, уверена, Вам будет интересно.

Студент.

Добрый день! Как известно, в 2019 году проводились мероприятия в рамках повышения финансовой грамотности населения. Будут ли в 2020 году проводиться подобные мероприятия?

Е.В. Косиненко.

Очень приятно, что молодежь интересуется этим направлением. В республике принята программа повышения уровня финансовой грамотности, которая будет действовать до 2023 года включительно. На мероприятия программы ежегодно предусматриваются средства, в текущем году, как и в 2019 году – это 2 млн. рублей. Координатором государственной программы является Министерство финансов Республики Адыгея, а участниками - исполнительные органы государственной власти республики.

Студент.

Предлагаем и в последующие годы проводить мероприятия по повышению финансовой грамотности населения республики.

Е.В. Косиненко.

Мы проводим активную работу в данном направлении, и планируем в дальнейшем ее продолжать.

М.Д. Ашев - заместитель Председателя Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея, председатель комитета Государственного Совета - Хасэ Республики Адыгея по бюджетно-финансовой, налоговой, экономической политике, предпринимательству и внешнеэкономическим связям.

В этот сложный 2020 год хотелось бы, чтобы результаты исполнения бюджета были не хуже результатов 2019 года.

Е.В. Косиненко.

В условиях пандемии новой коронавирусной инфекции в текущем году, по итогам исполнения бюджета за 8 месяцев, к сожалению, наблюдается снижение поступлений налоговых и неналоговых доходов, которые к аналогичному периоду прошлого года составляют 93%.

А.Х. Савв.

Будут еще вопросы? Вопросов нет. Спасибо, Екатерина Владимировна за информативный доклад! Всех благодарю за участие!

Решили:

1. Принять к сведению доклад первого заместителя Министра финансов Республики Адыгея Е.В. Косиненко по годовому отчету об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2019 год.

2. Кабинету Министров Республики Адыгея направить проект закона Республики Адыгея «Об исполнении республиканского бюджета Республики Адыгея за 2019 год» на рассмотрение Государственного Совета-Хасэ Республики Адыгея.

3. Рекомендовать исполнительным органам государственной власти Республики Адыгея принимать участие в мероприятиях по повышению уровня финансовой грамотности населения.

4. Рекомендовать Министерству финансов Республики Адыгея совместно с муниципальными образованиями продолжить практику реализации проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах

Председательствующий
публичных слушаний –
первый заместитель Министра
финансов Республики Адыгея

Е.В. Косиненко