**ДОКЛАД**

**на публичных слушаниях**

**по проекту закона Амурской области**

**«Об областном бюджете на 2020 год**

**и плановый период 2021 и 2022 годов**

**12 ноября 2019 года**

**город Благовещенск**

**СЛАЙД 1 УВАЖАЕМЫЕ УЧАСТНИКИ ПУБЛИЧНЫХ СЛУШАНИЙ!**

Прогноз социально-экономического развития Амурской области
на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов разработан в двух вариантах – консервативном и базовом. За основу для определения параметров областного бюджета взят ***базовый*** вариант.

**СЛАЙД 2** Макроэкономические условия формирования прогноза социально-экономического развития Амурской области характеризуются ***ростом*** валового регионального продукта и ***увеличением*** индекса потребительских цен на уровне значения в целом по России в пределах
**103,4-104,0** процента по базовому варианту.

Как видно на слайде темп роста ВРП Амурской области в отчетном периоде ***ниже*** темпа роста ВВП России (100,0 процентов против 101,8).
В оценке 2019 года и прогнозируемом периоде 2020-2022 годов темп роста ВРП ***выше*** темпов роста ВВП России. Наибольший темп роста ВРП прогнозом предусматривается в 2022 году: **106,1** процента относительно 2021 года ***в сопоставимых ценах.***

**СЛАЙД 3** Номинальный объем ВРП в 2019 году оценивается в
***292,2 млрд. рублей***. В 2020 году значение ВРП по базовому варианту прогноза составляет **315,7** млрд. рублей, в 2021 году – **342,3** млрд. рублей, в 2022 году – **408,4** млрд. рублей.

**СЛАЙД 4** Как видно из диаграммы, начиная с 2017 года наблюдается стабильный рост ВРП, при этом ***обращает на себя внимание значительное увеличение*** в 2022 году по сравнению с 2021 – на ***66,1 млрд. рублей, или
19,3 процента***, при ежегодном приросте ***не более восьми процентов***.

**СЛАЙД 5** Рост валового регионального продукта должны обеспечить перспективные для региона направления деятельности: золотодобывающая отрасль, обрабатывающие производства, обеспечение электрической энергией, газом и паром, транспортировка и хранение.

**СЛАЙД 6** В 2019 году ожидается увеличение объема ***инвестиций*** в основной капитал до **275,5** млрд. рублей с темпом роста 105,4 процента. Рост инвестиций продолжится в прогнозном периоде и в 2022 году в абсолютном выражении объем достигнет **315,1** млрд. рублей. При этом ***индекс физического объема*** инвестиций в сопоставимых ценах составит ***100,0 процентов*** за счет достигнутой базы в предыдущие годы.

**СЛАЙД 7** Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года предусматривается ускорение темпов роста индекса потребительских цен ***до 3,8 процента к концу 2019 года***. К концу 2020 года инфляция снизится до 3,0 процентов в базовом варианте и до 3,2 процента в консервативном варианте. К концу ***2022 года*** инфляция достигнет уровня
***4,0 процентов***.

Как видно на графике динамика индексов цен в прогнозируемом периоде устойчиво положительная в пределах 1,0-5,0 процентов. Увеличение значения показателя отмечается по индексу тарифов на электроэнергию, отпущенную различным категориям потребителей. По оценке 2019 года рост индекса ожидается на 1,8 процентных пункта. По базовому варианту прогноза в период с 2020 по 2022 год индекс ***тарифов на электроэнергию***, отпущенную различным категориям потребителей, вырастет на 0,8 процентных пункта и достигнет 104,1 процента.

***Параметры демографического развития***, заложенные в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года, предусматривают ***увеличение*** среднегодовой численности населения со
**146,8** млн. человек в 2019 году до **147,7** млн. человек в 2022 году.

**СЛАЙД 8** В 2018 году численность населения Амурской области ***сократилась*** ***на 5,2 тыс. человек, или 0,7 процента***. Численность населения области на 1 января 2019 года в оценке составляет ***793,2 тыс. человек***.

В прогнозный период 2020-2022 годов ожидается поступательное увеличение численности населения области. По состоянию на ***01.01.2022*** численность по прогнозу составит **797,8** тыс. человек.

**СЛАЙД 9** Прогнозируется ***поступательное снижение общего коэффициента смертности*** (с **11,8** умерших на 1000 человек населения в 2020 году до **11,2** умерших на 1000 человек населения в 2022 году) наряду с постепенным ***увеличением общего коэффициента рождаемости*** (с **11,7** родившихся на 1000 человек населения в 2020 году до **11,8** родившихся
на 1000 человек населения в 2022 году).

В соответствии с прогнозом в 2020 году значение общего коэффициента рождаемости превысит значение общего коэффициента смертности. Такая положительная динамика прогнозируется до конца 2022 года.

По оценке 2019 года ***суммарный коэффициент рождаемости***, единицей измерения которого является число детей на 1 женщину, определен на уровне **1,9.** По базовому варианту прогноза значение данного показателя в 2020 году составляет **1,95**, в 2021 и 2022 годах – **1,96**. Следует отметить, что для ***сохранения численности населения на одном уровне*** значение суммарного коэффициента рождаемости должно составлять около **2,1**.

***При установленных представленным прогнозом значениях суммарного коэффициента рождаемости имеются риски недостижения установленных показателей численности населения области в прогнозном периоде 2020-2022 годов.***

**СЛАЙД 10** В соответствии с прогнозом наблюдается ***снижение темпов роста реальной заработной платы населения: со 110,1 процента в 2018 году*** до ***103,0*** процентов – в ***2022 г***оду.

**СЛАЙД 11** На следующей диаграмме представлена динамика валового регионального продукта и налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Амурской области.

***Анализ показателей представленного прогноза указывает на наличие фактов несоответствия значениям показателей Стратегии социально-экономического развития Амурской области на период до 2025 года, утвержденной постановлением Правительства Амурской области от 13.07.2012 № 380 (с изменениями).***

Так показатель ВРП, прогнозируемый на 2020 год, ниже запланированного Стратегией значения на 63,4 млрд. рублей, объем инвестиций в основной капитал – на 54,7 млрд. рублей, среднегодовая численность занятых в экономике – на 35,4 тыс. человек.

***Ранее в своих заключениях контрольно-счетная палата неоднократно обращала внимание на факты таких несоответствий.***

Следует отметить, что изменения в Стратегию в последний раз внесены постановлением Правительства Амурской области от 08.11.2017 № 529. Изменения в прогноз социально-экономического развития Амурской области на 2017-2028 годы, утвержденный распоряжением Правительства Амурской области от 29.11.2016 № 139-р, внесены распоряжением Правительства Амурской области от 14.12.2018 № 184-р.

При сопоставлении основных показателей Прогноза социально-экономического развития Амурской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов и Прогноза социально-экономического развития Амурской области на 2017-2028 годы также ***выявлено несоответствие демографических показателей, показателей ВРП, показателей промышленного производства, объема инвестиций в основной капитал и других.***

**СЛАЙД 12** **Доходы областного бюджета** прогнозируются на 2020 год в сумме ***62,3 млрд. рублей***, на 2021 год – ***67,8*** млрд. рублей, на 2022 год –
***56,6*** млрд. рублей. Прогноз поступлений ***налоговых и неналоговых доходов*** областного бюджета на 2020 год составляет ***50,2 млрд. рублей***, что больше ожидаемого поступления доходов в 2019 году - ***на 9,8 процента***, на 2021 год – 53,3 млрд. рублей, на 2022 год – 56,3 млрд. рублей.

На протяжении нескольких лет наблюдается тенденция устойчивого роста налоговых и неналоговых доходов областного бюджета.

**СЛАЙД 13** Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов на 2020 год занимают: налог на доходы физических лиц –
**36,6** процента, налог на прибыль организаций - **25,0** процентов, налог на имущество организаций – **19,5** процента.

**СЛАЙД 14** **Доходы областного бюджета от использования имущества, находящегося в государственной собственности,** прогнозируются на 2020 год в сумме ***216,1 млн. рублей***, что в ***2,2 раза выше*** оценки ожидаемого исполнения 2019 года. Наибольший удельный вес в структуре доходов от использования имущества занимают доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного имущества – ***96,0 процентов***.

***На основании проведенного анализа формирования доходной части областного бюджета на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов контрольно-счетная палата Амурской области отмечает следующее:***

* + - существуют риски неисполнения прогноза объема поступлений
		в 2020-2022 годах:
* по налогу на доходы физических лиц;
* по налогу на добычу прочих полезных ископаемых *(за счет наличия рисков неисполнения прогноза объема поступлений налога на добычу прочих полезных ископаемых (за исключением полезных ископаемых в виде природных алмазов));*
* имеются расхождения между показателями налоговых и неналоговых доходов областного бюджета*,* предусмотренными законопроектом, и показателями, предоставленными администратором доходов областного бюджета - УФНС России по Амурской области;
* имеются резервы увеличения отдельных неналоговых доходов областного бюджета в 2020 году *(государственная пошлина, штрафы, санкции, возмещение ущерба)*;
* потенциальным резервом увеличения доходов является погашение недоимки (дебиторской задолженности) по уплате налогов.

**Расходы** областного бюджета на 2020 год определены в объеме
***61,8 млрд. рублей***, что на уровне **98,4** процента к объему расходов областного бюджета на 2019 год и **96,7** процента к ожидаемому исполнению за 2019 год.

**СЛАЙД 15** Объем расходов областного бюджета относительно валового регионального продукта ежегодно снижается. Также тенденция к снижению наблюдается к ожидаемому показателю за 2019 год.

**СЛАЙД 16** В структуре расходов областного бюджета в 2020–2022 годах наибольший объем расходов (более половины), как и в предыдущие годы, будут составлять расходы социальной направленности.

Законопроектом предусмотрены ассигнования на реализацию ***десяти*** региональных проектов, реализуемых в рамках национальных проектов. Наибольшая доля расходов в общем объеме ассигнований – ***более 70,0*** ***процентов***, приходится на реализацию региональных проектов, предусмотренных в рамках государственных программ «Развитие системы социальной защиты населения Амурской области», «Развитие здравоохранения Амурской области», «Развитие транспортной системы Амурской области».

**СЛАЙД 17** Структура расходов областного бюджета на 2020-2022 годы претерпела изменения – увеличилось количество государственных программ в связи с утверждением государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий Амурской области».

**Объем дорожного фонда** на 2020 год составляет **5,3** млрд. рублей; на 2021 год – **10,2** млрд. рублей и на 2022 год – **4,8** млрд. рублей.

**СЛАЙД 18** Структура источников формирования дорожного фонда, также как и в предыдущие годы, состоит из основных и прочих доходов.

Особенностью структуры источников формирования дорожного фонда на 2020 год является наличие безвозмездных поступлений в виде межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства, ***обеспечивающих транспортную связанность между центрами экономического роста***, финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» и капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности и средств областного бюджета.

Следует отметить, что предусмотренные законопроектом дополнительные ассигнования за счет средств областного бюджета в объеме 363,4 млн. рублей ежегодно не соответствуют источникам формирования дорожного фонда Амурской области, утвержденным законом Амурской области от 07.09.2011 № 527-ОЗ «О дорожном фонде Амурской области».

По результатам анализа **расходов на капитальные вложения в объекты государственной собственности области**, установлено, что планируемый объем бюджетных инвестиций на 2020 и плановый период 2021 и 2022 годов не позволяет решить задачу сокращения объемов и объектов незавершенного строительства и их скорейшему вводу в эксплуатацию.

Законопроектом предусмотрено формирование областного бюджета с **профицитом** на 2020 год в размере **482,3 млн**. рублей, на 2021 год - в размере **1904,1** млн. рублей, на 2022 год – в размере **1889,8** млн. рублей.

**СЛАЙД 19** **Согласно программе государственных внутренних заимствований** Амурской области планируется привлечение кредитов кредитных организаций в 2020 году - **5,5** млрд. рублей, в 2021 году - **6,4** млрд. рублей, в 2022 году – **6,6** млрд. рублей.

Объем средств, ***планируемых на погашение*** обязательств по коммерческим и бюджетным кредитам, составляет: в 2020 году – **6,0** млрд. рублей, в 2021 году – **8,4** млрд. рублей, в 2022 году – **8,5** млрд. рублей.

**СЛАЙД 20** Опережающий рост объемов погашения кредитных ресурсов по сравнению с ростом объемов привлечения кредитов позволяет обеспечить снижение объемов государственных долговых обязательств Амурской области в период 2020-2022 годов *(объем государственного долга области прогнозируется на 01.01.2021 –* ***26,5*** *млрд. рублей, на 01.01.2022 –* ***24,6*** *млрд. рублей, на 01.01.2023 –* ***22,7*** *млрд. рублей).*

Расходы на обслуживание государственного долга предусмотрены на 2020 год в объеме 0,9 млрд. рублей, на 2021 и 2022 годы - 1,3 млрд. рублей ежегодно.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации с 2020 года министерством финансов Российской Федерации будет осуществляться оценка долговой устойчивости субъекта Российской Федерации.

***Итоги предварительной оценки и проведенный анализ показателей долговой устойчивости позволяют сделать вывод об отнесении Амурской области на период 2020-2022 годов к группе заемщиков со средним уровнем долговой устойчивости.***

Показатели, характеризующие состояние государственного внутреннего долга Амурской области, соответствуют целям и задачам Долговой политики Амурской области, свидетельствуют об исполнении условий Соглашений о реструктуризации задолженности по бюджетным кредитам, обеспечивают исполнение мероприятий Программы оздоровления государственных
финансов Амурской области на 2018-2024 годы.

**СЛАЙД 21**

**Контрольно-счетная палата предлагает рассмотреть и учесть предложения, подготовленные по результатам экспертизы и представленные в нашем Заключении.**

**Благодарю за внимание!**