



Вологодская область

О ХОДЕ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ В 2018 ГОДУ И ЗАДАЧАХ БЮДЖЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Заместитель Губернатора области, начальник
Департамента финансов области **В.Н. Артамонова**

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРИ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА

ЦЕЛЬ:

ОБЕСПЕЧИТЬ ДОЛГОСРОЧНУЮ СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ И УСТОЙЧИВОСТЬ БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ

Бюджетное
послание
Губернатора
области

1. Обеспечить в 2018 году прирост налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет области к уровню 2017 года **не ниже уровня инфляции**
2. Выполнить целевые показатели **майских указов Президента России**, установленные региональными дорожными картами
3. Обеспечить удержание государственного долга области **на экономически безопасном уровне**

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ

Наименование	Факт за 2017 год	План на 2018 год	Факт на 01.05.2018	% к плану на год	% к аналогичному уровню 2017 г.
ДОХОДЫ	72,1	70,5	24,8	35,2%	114,9%
<i>из них: налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>62,5</i>	<i>61,1</i>	<i>21,7</i>	<i>35,5%</i>	<i>115,4%</i>
РАСХОДЫ	65,2	71,3	21,8	30,6%	110,0%
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	+6,9	-0,8	+3,0	x	182,1%
<i>в % к налоговым и неналоговым доходам</i>	-	<i>1,3%</i>	-	x	x

ТЕМП РОСТА ПОСТУПЛЕНИЯ СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ОБЛАСТИ

за 4 месяца 2018 года

Доходные источники	Субъекты РФ	Субъекты СЗФО	Вологодская область	Место по РФ	Место по СЗФО
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	110,1%	111,5%	115,4%	20	3
Транспортный налог с организаций	106,3%	112,4%	128,9%	6	1
Налог на имущество организаций	116,5%	116,3%	129,9%	13	3
ЕНВД	98,1%	100,5%	101,6%	16	4
Налог на прибыль организаций	106,7%	109,6%	128,4%	19	3
УСН	123,7%	124,3%	119,8%	47	5

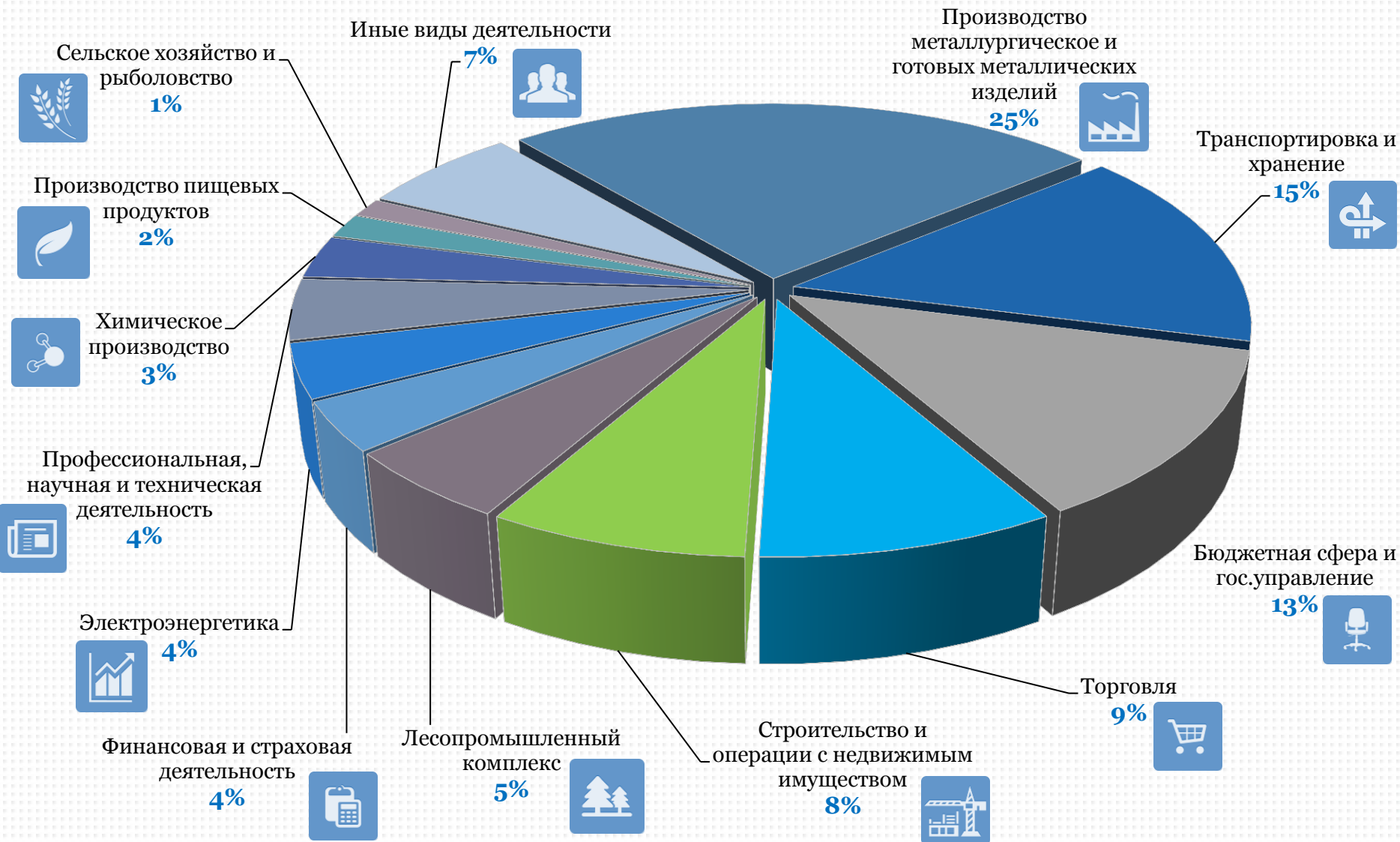
ПОСТУПЛЕНИЕ СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ОБЛАСТИ

млрд.руб.

Доходные источники	План на 2018г.	Факт января - апреля 2018г.	% выполнения годового плана	Отклонение от аналогичного периода 2017г.
Налоговые и неналоговые доходы	61,1	21,7	35,5%	+2,9
Налог на прибыль организаций	13,1	6,3	48,3%	+1,4
НДФЛ	19,9	6,4	32,0%	+0,4
Акцизы	7,1	2,1	29,9%	+0,1
Налоги на совокупный доход	3,0	1,6	51,1%	+0,2
Налог на имущество физических лиц	0,7	0,04	5,6%	0,0
Налог на имущество организаций	11,1	3,4	30,8%	+0,8
Транспортный налог	1,4	0,2	14,8%	0,0
Земельный налог	1,2	0,3	23,0%	-0,2
Иные налоговые и неналоговые доходы	3,7	1,4	38,5%	+0,2

ПОСТУПЛЕНИЕ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ОБЛАСТИ ЗА 4 МЕСЯЦА

ПО ВИДАМ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



ПОСТУПЛЕНИЕ СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ОБЛАСТИ ЗА 4 МЕСЯЦА

В РАЗРЕЗЕ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКОВ



ПОСТУПЛЕНИЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ

Северсталь – **3,2** млрд.руб. (+77%)
Сбербанк – **0,3** млрд.руб. (+14%)
ВОМЗ – **0,1** млрд.руб. (в **1,7** раза)

Газпром – **0,4** млрд.руб. (+14%)
ВАД – **0,2** млрд.руб. (+39%)
ЧФМК – **0,1** млрд.руб. (+100%)

НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ

ПРИМЕНЕНИЕ НАЛОГОВОЙ ЛЬГОТЫ, УСТАНОВЛЕННОЙ ПП.36 П.1 СТ. 4 ЗАКОНА ОБЛАСТИ ОТ 21 НОЯБРЯ 2003 ГОДА № 968-ОЗ «О НАЛОГЕ НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ», В ОТНОШЕНИИ ДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Организации, зарегистрированные на территории Вологодской области, осуществляющие, начиная с 2018 года, инвестиции в объекты основных средств в виде приобретения, сооружения, изготовления производственных объектов, доставки и доведения до состояния, в котором они пригодны для использования, а также в виде достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения производственных объектов, в объеме не менее 100 млн. рублей в год, - в отношении движимого имущества, принятого с 1 января 2013 года на учет в качестве основных средств.

Для остальных налогоплательщиков – ставка **1,1%**.

ОЦЕНКА ПОСТУПЛЕНИЯ НАЛОГА НА ИМУЩЕСТВО ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ИМУЩЕСТВУ, НЕ ВХОДЯЩЕМУ В ЕСГ, МЛН.РУБ.

Предприятие	Оценка поступления в 2018 году	Эффект от отмены льготы
Апатит	1 125	+842
ФСК ЕЭС	319	+101
ТГК-2	92	+43
МРСК Северо-Запада	82	+24
Ростелеком	57	+11
Транснефть - Север	62	+10
Газпром теплоэнерго Вологда	19	+8
ОГК-2	74	+8
РУТГЕРС СЕВЕРТАР	40	+6
Вологдагортеплосеть	24	+6
Иные	102	+17

ИМУЩЕСТВЕННЫЕ НАЛОГИ С ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

млн.руб.

Списано задолженности за 4 мес.2018г. Поступило за 4 мес.2018г.

139млн.руб.

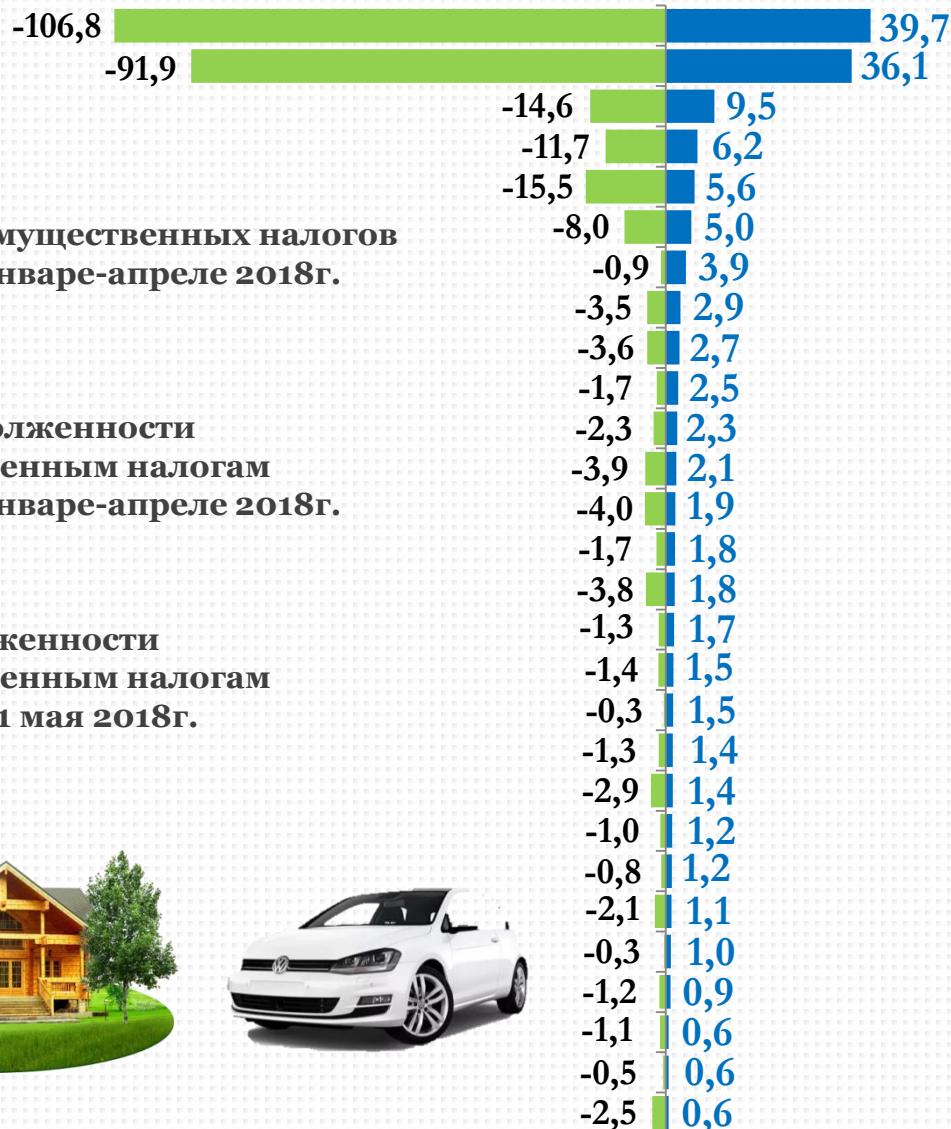
поступило имущественных налогов
с физлиц в январе-апреле 2018г.

291млн.руб.

списано задолженности
по имущественным налогам
с физлиц в январе-апреле 2018г.

795млн.руб.

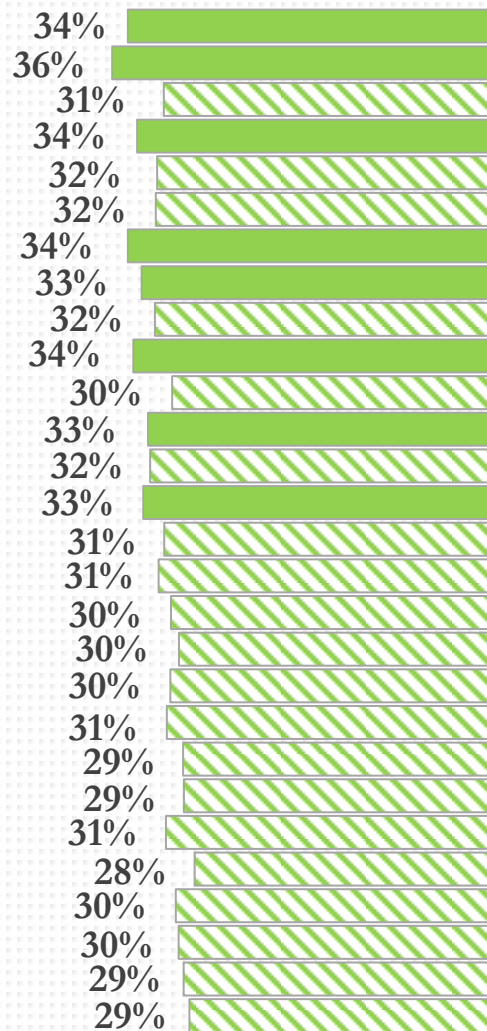
сумма задолженности
по имущественным налогам
с физлиц на 1 мая 2018г.



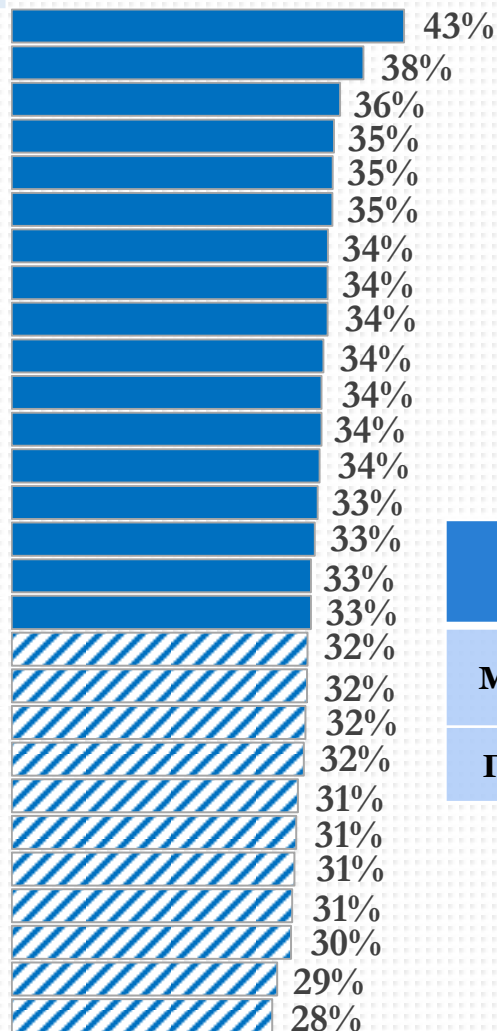
г.Череповец
г.Вологда
Вологодский
Череповецкий
Сокольский
Великоустюгский
Шекснинский
Грязовецкий
Вытегорский
Тотемский
Бабаевский
Чагодощенский
Устюженский
Кадуйский
Кичм-Городецкий
Никольский
Бабушкинский
Харовский
Верховажский
Белозерский
Тарногский
Вожегодский
Усть-Кубинский
Сямженский
Кирилловский
Вашкинский
Нюксенский
Междуреченский

ИСПОЛНЕНИЕ МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ

ИСПОЛНЕНИЕ ОЦЕНКИ ДФО





ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА



4,0млрд.руб.

поступление
собственных доходов
в консолидированные
бюджеты районов
и городских округов
января-апреля 2018г.

	Исполнение бюджета	Исполнение оценки
МР	34%	32%
ГО	33%	31%

  % исполнения ниже нормативного (33%)

АКЦИЗЫ НА АЛКОГОЛЬНУЮ ПРОДУКЦИЮ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

% ПОТЕРЬ РЕГИОНОВ, ИМЕЮЩИХ ЗНАЧИТЕЛЬНЫЙ ПОТЕНЦИАЛ ПРОИЗВОДСТВА АЛКОГОЛЯ, ПО УСТАНОВЛЕННОМУ ЕЖЕКВАРТАЛЬНОМУ ПРЕДЕЛУ

АКЦИЗЫ НА НЕФТЕПРОДУКТЫ

649млн.руб.

ежеквартальный предел
поступления «крепких»
акцизов в бюджет
Вологодской области

5,3016%

норматив для ВО
от распределения
между 28
регионами,
имеющими
потенциал
производства
алкоголя

-114млн.руб.

потери
Вологодской
области в 1
квартале 2018г.

- 2,9
млрд.руб.

- 0,5
млрд.руб.

- 0,9
млрд.руб.



С 1 ИЮЛЯ 2018 ГОДА
СНИЖЕНИЕ СТАВОК:

● на бензин автомобильный
на **3** тыс. руб. /т.

● на дизельное топливо
на **2** тыс. руб./т.

-0,4млрд.руб.

потери
Вологодской
области в от
снижения ставок

? %

изменение
норматива
отчислений в
региональные
бюджеты

«С УЧЁТОМ РАНЕЕ ДАННЫХ ПОРУЧЕНИЙ ЗАВЕРШИТЬ РАБОТУ ПО ЗАКРЕПЛЕНИЮ ПРАВОВОГО СТАТУСА САМОЗАНЯТЫХ ГРАЖДАН»

Минфин предлагает ввести налог на профессиональный доход для самозанятых россиян.

Ставка налога для самозанятых, оказывающих услуги физлицам, может составить **3%**, юрлицам – **6%**. Налоговый режим будет действовать для самозанятых граждан с годовым доходом до **10 млн.рублей**. Освобождены от уплаты налогов домработницы, сиделки и репетиторы.

Приложение для смартфона станет для самозанятых аналогом онлайн-кассы.

«СОВЕРШЕНСТВОВАТЬ ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ КАДАСТРОВОЙ СТОИМОСТИ ОБЪЕКТОВ НЕДВИЖИМОСТИ В ЦЕЛЯХ НЕДОПУЩЕНИЯ ПРИ НАЛОГООБЛОЖЕНИИ ВЕЛИЧИНЫ КАДАСТРОВОЙ СТОИМОСТИ ОБЪЕКТА НЕДВИЖИМОСТИ, ПРЕВЫШАЮЩЕЙ ВЕЛИЧИНУ ЕГО РЫНОЧНОЙ СТОИМОСТИ»

Законопроект № 466070-7 «О внесении изменений в статью 52 части первой и часть вторую НК РФ», уточняющий параметры расчета налога на имущество физлиц по кадастровой стоимости: предлагается отказаться от дальнейшего увеличения временного коэффициента, зафиксировав его максимальный показатель на уровне 0,6.

Для тех регионов, где исчисление налога уже осуществляется с коэффициентом 0,6, законопроектом вводится новый коэффициент, ограничивающий ежегодное увеличение суммы такого налога не более чем на 10% по сравнению с предыдущим годом.

«КАК МОЖНО БЫСТРЕЕ СФОРМИРОВАТЬ НОВЫЕ СТАБИЛЬНЫЕ НАЛОГОВЫЕ УСЛОВИЯ»

Вологодская область

Совершенствование инвестиционного законодательства путем увеличения срока предоставления налоговых льгот и снижения границ для предоставления налоговых преференций. Требования: бюджетная эффективность, уровень заработной платы.

ИЗМЕНЕНИЕ ОСНОВНЫХ ПАРАМЕТРОВ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА НА ИЮНЬСКУЮ СЕССИЮ ЗСО

млн.руб.

Наименование	План на 2018 год	Факт на 01.05.2018	% исполнения	Поправки	План с учетом поправок
ДОХОДЫ , в том числе:	58 332,6	20 753,4	35,6%	+1 364,8	59 697,4
налоговые и неналоговые доходы	49 167,6	17 669,0	35,9%		49 167,6
безвозмездные поступления	9 165,0	3 084,4	33,7%	+1 364,8	10 529,8
РАСХОДЫ	58 295,1	17 595,3	30,2%	+2 343,4	60 638,5
в том числе за счет:					
целевых безвозмездных поступлений				+957,6	
дотации на поддержку сбалансированности				+407,2	
остатков средств на 01.01.2018 г.				+978,6	
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	+37,5	+3 158,1	-	-978,6	-941,1
в % к налоговым и неналоговым доходам	-	-	-	-	1,9 %

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ РАСХОДОВ

+785,8

Капитальные вложения в объекты областной и муниципальной собственности

+672,7

Повышение минимального размера оплаты труда с 1 мая 2018 года с учетом районного коэффициента

+380,2

Расходы социального характера

+155,0

Проведение капитальных ремонтов в учреждениях социальной сферы

РЕАЛИЗАЦИЯ «МАЙСКИХ» УКАЗОВ ПРЕЗИДЕНТА РОССИИ

**Повышение оплаты труда
работников бюджетной сферы**

**Предусмотрено
в бюджете**

2,3 млрд.руб.

**Дополнительная
потребность**

+0,3 млрд.руб.

Категории работников	Целевой показатель по "дорожной карте"		Средняя заработная плата, в рублях	
	План, %	Факт, %	План	Факт
Педагогические работники дошкольных образовательных организаций	100,0	100,6	25 936,0	26 180,0
Педагогические работники общеобразовательных организаций	100,0	100,6	29 543,0	29 705,0
Преподаватели и мастера производственного обучения образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования	100,0	101,6	29 543,0	29 912,8
Педагогические работники дополнительного образования детей	100,0	101,5	30 193,0	30 980,7
Педагогические работники образовательных, медицинских организаций или организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей	100,0	108,2	29 543,0	31 947,9
Работники культуры	100,0	102,7	29 543,0	30 391,4
Социальные работники	100,0	101,8	29 543,0	30 101,9
Врачи	200,0	200,7	59 086,0	59 274,1
Средний медицинский (фармацевтический) персонал	100,0	101,7	29 543,0	30 208,9
Младший медицинский персонал	100,0	100,7	29 543,0	29 574,0

**По всем категориям установленные «дорожными картами» показатели за январь-март
выполнены**

- 1. БЕЗУСЛОВНОЕ ИСПОЛНЕНИЕ УКАЗОВ ПРЕЗИДЕНТА РФ С ЕЖЕМЕСЯЧНЫМ МОНИТОРИНГОМ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**
- 2. ПЕРЕДАЧА ОБЕСПЕЧИВАЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ УЧРЕЖДЕНИЙ УСЛУГ НА АУТСОРСИНГ**

БЮДЖЕТ РАЗВИТИЯ ВОЛОГОДСКОЙ ОБЛАСТИ В 2018 ГОДУ



Направления	2018г. с учетом поправок
Строительство школ	1,1
Формирование современной городской среды	0,4
Обеспечение жильем детей-сирот	0,6
Берегоукрепительные работы и строительство защитных сооружений	0,5
Создание дополнительных мест для детей от 2 мес. до 3 лет	0,6



Направления	2018г. с учетом поправок
Строительство и ремонт а/м дорог	1,0
Строительство физкультурно-оздоровительных объектов	0,4
Реализация перспективных проектов в сфере развития туризма	0,1
Капитальные вложения и оплата долгосрочных контрактов в сфере здравоохранения	0,3
Укрепление материально-технической базы учреждений здравоохранения	0,9

**Бюджет
развития**



20,0
млрд. руб.

=

6,9

млрд.руб.
2018г.

+

7,5

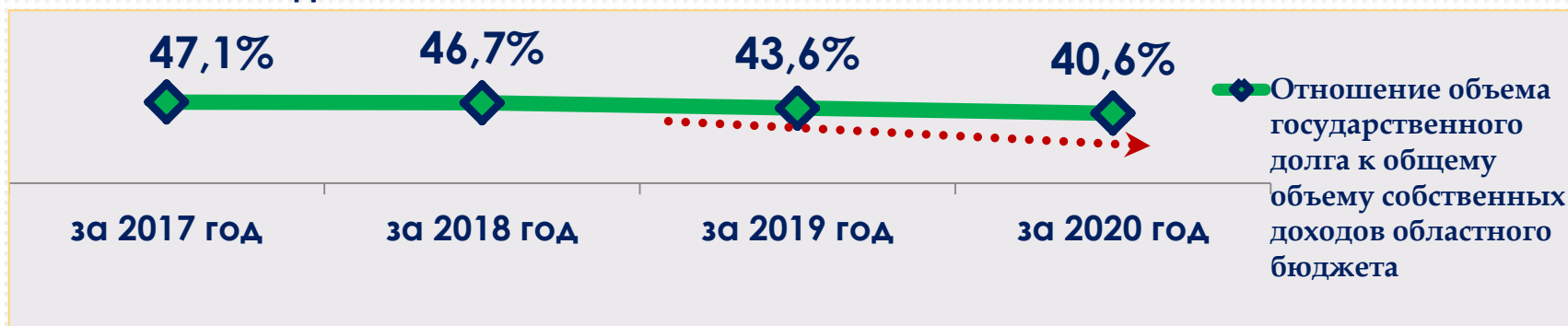
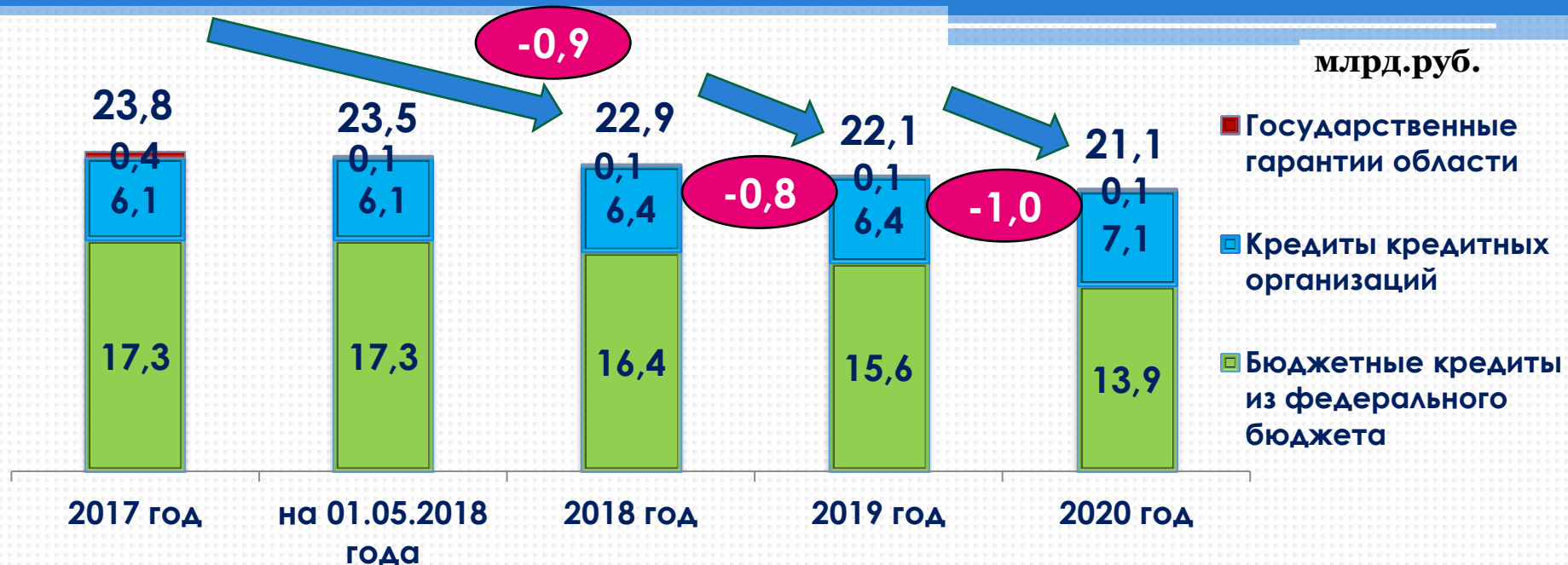
млрд.руб.
2019г.

+

5,6

млрд.руб.
2020г.

ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ДОЛГ ОБЛАСТИ В 2017 – 2020 ГОДАХ



СОХРАНЕНИЕ ОБЪЕМА ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА НА ЭКОНОМИЧЕСКИ БЕЗОПАСНОМ УРОВНЕ

ЗАДАЧИ ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ В 2018 ГОДУ

ОБЕСПЕЧЕНИЕ РОСТА ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

- ✓ **Увеличение объема инвестиций** в основной капитал по сравнению с 2017 годом **на 1,8%**
- ✓ **Сохранение численности безработных граждан**, зарегистрированных в органах службы занятости в 2018 году **на уровне 2017 года**
- ✓ **Сохранение** доли среднесписочной численности работников на предприятиях малого и среднего предпринимательства в общей численности занятого населения **на уровне 2017 года**

ОБЕСПЕЧЕНИЕ РОСТА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ

- ✓ Реализация комплексного плана мероприятий по улучшению администрирования и увеличения поступлений доходов в бюджет области
- ✓ **Активизация деятельности оперативной рабочей группы и межведомственных муниципальных рабочих групп**
- ✓ Выполнение целевых индикаторов по работе с доходной базой главными администраторами доходов и муниципальными образованиями
- ✓ **Ежемесячный мониторинг ситуации по исполнению доходной части бюджета с выработкой дополнительных мер реагирования**
- ✓ Взаимодействие с крупными налогоплательщиками на системной основе

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОГО ОСВОЕНИЯ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ

- ✓ Безусловное исполнение указов Президента РФ с ежемесячным мониторингом показателей
- ✓ **Обеспечение своевременного и качественного исполнения работ капитального характера**
- ✓ Сокращение просроченной кредиторской задолженности

УКАЗ ПРЕЗИДЕНТА РФ ОТ 07.05.2018 N 204

"О НАЦИОНАЛЬНЫХ ЦЕЛЯХ И СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧАХ РАЗВИТИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ НА ПЕРИОД ДО 2024 ГОДА"

национальные цели развития Российской Федерации до 2024 года:

- а) обеспечение устойчивого естественного роста численности населения РФ
- б) повышение ожидаемой продолжительности жизни до 78 лет (к 2030 году - до 80 лет);
- в) обеспечение устойчивого роста реальных доходов граждан, а также роста уровня пенсионного обеспечения выше уровня инфляции;
- г) снижение в два раза уровня бедности в Российской Федерации;
- д) улучшение жилищных условий не менее 5 млн. семей ежегодно;
- е) ускорение технологического развития РФ, увеличение количества организаций, осуществляющих технологические инновации, до 50 % от их общего числа;
- ж) обеспечение ускоренного внедрения цифровых технологий в экономике и социальной сфере;
- з) вхождение Российской Федерации в число пяти крупнейших экономик мира, обеспечение темпов экономического роста выше мировых при сохранении макроэкономической стабильности, в том числе инфляции на уровне, не превышающем 4 процентов;
- и) создание в базовых отраслях экономики, прежде всего в обрабатывающей промышленности и агропромышленном комплексе, высокопроизводительного экспортно ориентированного сектора, развивающегося на основе современных технологий и обеспеченного высококвалифицированными кадрами.

национальные проекты (программы):

демография
здравоохранение
образование
жилье и городская среда
экология

безопасные и качественные автомобильные дороги
производительность труда и поддержка занятости
наука
цифровая экономика
культура

малое и среднее предпринимательство
международная кооперация и экспорт



Вологодская область

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

Заместитель Губернатора области, начальник
Департамента финансов области **В.Н. Артамонова**