

Аналитическая информация к закону об исполнении бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры за 2018 год

2018 год для Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по сравнению с предыдущими годами, сложился благоприятно в части исполнения бюджета по доходам.

Доходы бюджета автономного округа исполнены в сумме 269,4 млрд. рублей или на 105,8 % к плановым назначениям. Основная часть поступлений бюджета автономного округа обеспечена поступлениями налога на прибыль организаций (121,3 млрд. рублей), налога на имущество организаций (67,1 млрд. рублей), налога на доходы физических лиц (52,6 млрд. рублей).

Прирост доходов к поступлениям 2017 года составил 90,0 млрд. рублей. Основное увеличение, более 76 млрд. рублей, наблюдается по налогу на прибыль организаций. Причинами роста налога являются поступления авансовых платежей от крупнейшего налогоплательщика, рост выручки от реализации нефти и газа, получение прибыли от внереализационной деятельности за счет положительных курсовых разниц, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Поступление по неналоговым доходам за 2018 год составило 6,9 млрд. рублей, или 108% к плановым назначениям.

Безвозмездные поступления в бюджете округа за 2018 год составили 12,7 млрд. рублей, или 133,7% к уточненному плану.

Из федерального бюджета в бюджет округа поступило межбюджетных трансфертов в сумме 8,6 млрд. рублей, что на 3,6 млрд. рублей больше, чем в 2017 году.

В 2018 году бюджету автономного округа была предоставлена дотация в размере 3,5 млрд. рублей на компенсацию будущих потерь бюджетов субъектов Российской Федерации, в связи с принятием закона об отмене с 1 января 2019 года налога на движимое имущество. Также Югра отмечена грантом из федерального бюджета в сумме 235,1 млн. рублей за обеспечение прироста в федеральном бюджете поступлений по налогу на прибыль организаций. Средства гранта распределены в муниципальные образования автономного округа.

Расходы бюджета автономного округа за 2018 год составили 232,8 млрд. рублей и исполнены к плановым назначениям на 98,1%. По сравнению с 2017 годом расходы увеличились на 36,2 млрд. рублей.

Бюджет автономного округа на 99,0% сформирован в программном формате. В округе реализуются 25 государственных программ, на их финансирование в 2018 году направлено 230,5 млрд. рублей (таблица 1).

Таблица 1

Государственные программы	Уточненный план на год, млн. рублей	Исполнено, млн. рублей	% исп. к уточненному плану	уд. вес, %
1	2	3	4	5
РАСХОДЫ - всего	237 327,2	232 768,9	98,1	
Расходы на реализацию государственных программ автономного округа, всего	235 065,5	230 528,7	98,1	100
Уд. вес расходов на реализацию государственных программ в общих расходах бюджета, %	99,0	99,0		
<i>в том числе по направлениям:</i>				
I. Социально-культурная сфера (6 программ)	153 281,9	151 384,5	98,8	65,7
Государственная программа "Развитие здравоохранения на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	52 241,9	51 608,6	98,8	22,4
Государственная программа "Развитие образования в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	62 669,8	61 805,8	98,6	26,8
Государственная программа "Социальная поддержка жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	28 920,3	28 638,5	99,0	12,4
Государственная программа "Доступная среда в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2016–2020 годы"	192,6	192,4	99,9	0,1
Государственная программа "Развитие культуры в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	4 171,5	4 137,0	99,2	1,8
Государственная программа "Развитие физической культуры и спорта в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	5 085,8	5 002,2	98,4	2,2
II. Жилищно-коммунальная сфера (2 программы)	26 366,6	25 785,7	97,8	11,2
Государственная программа "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в 2018–2025 годах и на период до 2030 года"	23 480,6	22 983,7	97,9	10

Государственные программы	Уточненный план на год, млн. рублей	Исполнено, млн. рублей	% исп. к уточненному плану	уд. вес, %
1	2	3	4	5
Государственная программа "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	2 886,0	2 802,0	97,1	1,2
III. Развитие отраслей экономики (8 программ)	34 807,2	33 045,6	94,9	14,3
Государственная программа "Содействие занятости населения в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	1 259,3	1 217,2	96,7	0,5
Государственная программа "Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	2 069,2	2 044,6	98,8	0,9
Государственная программа "Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	128,7	127,8	99,3	0,1
Государственная программа "Социально-экономическое развитие и повышение инвестиционной привлекательности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в 2018–2025 годах и на период до 2030 года"	6 621,1	6 590,6	99,5	2,9
Государственная программа "Развитие транспортной системы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	15 924,4	14 403,3	90,4	6,2
Государственная программа "Управление государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	4 515,4	4 495,2	99,6	1,9
Государственная программа "Воспроизводство и использование природных ресурсов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в 2018-2025 годах и на период до 2030 года"	2 097,0	1 988,0	94,8	0,9

Государственные программы	Уточненный план на год, млн. рублей	Исполнено, млн. рублей	% исп. к уточненному плану	уд. вес, %
1	2	3	4	5
Государственная программа "Развитие промышленности, инноваций и туризма в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре в 2018-2025 годах и на период до 2030 года"	2 192,1	2 178,9	99,4	0,9
IV. Межбюджетное регулирование, сбалансированность бюджетов муниципальных образований (1 программа)	10 387,2	10 386,5	100,0	4,5
Государственная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости местных бюджетов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	10 387,2	10 386,5	100,0	4,5
V. Иные направления (8 программ)	10 222,6	9 926,4	97,1	4,3
Государственная программа "О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также в вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре в 2018–2025 годах и на период до 2030 года"	286,6	282,0	98,4	0,1
Государственная программа "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	2 877,7	2 860,7	99,4	1,2
Государственная программа "Обеспечение экологической безопасности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	720,3	574,1	79,7	0,2
Государственная программа "Информационное общество Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	1 379,5	1 327,7	96,2	0,6

Государственные программы	Уточненный план на год, млн. рублей	Исполнено, млн. рублей	% исп. к уточненному плану	уд. вес, %
1	2	3	4	5
Государственная программа "Управление государственными финансами в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	1 983,7	1 983,3	100,0	0,9
Государственная программа "Развитие гражданского общества Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года"	1 106,0	1 103,8	99,8	0,5
Государственная программа "Оказание содействия добровольному переселению в Ханты-Мансийский автономный округ – Югру соотечественников, проживающих за рубежом, на 2016–2020 годы"	8,4	8,4	100,0	0,0
Государственная программа "Развитие государственной гражданской службы, муниципальной службы и резерва управленческих кадров в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре в 2018–2025 годах и на период до 2030 года"	1 860,4	1 786,4	96,0	0,8

В 2018 году большая часть программных расходов бюджета направлена на реализацию социальных программ в сфере развития образования, здравоохранения, социальной политики, культуры, физкультуры и спорта, около 66%, или 151,4 млрд. рублей.

Обеспечение реализации указов Президента Российской Федерации от 2012 года, приоритетных проектов в области образования и здравоохранения, жилищно-коммунальной сферы и дорожного хозяйства являлись ключевыми приоритетами бюджетной политики в 2018 году.

2018 год – год завершения реализации Указов Президента Российской Федерации от 2012 года. На обеспечение приоритетных задач, обозначенных в майских указах Президента Российской Федерации, направлено 43,3 млрд. рублей, из них на достижение целевых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников социальной сферы направлено более 9 млрд. рублей.

На основании данных Росстата по состоянию на 1 января 2019 года, по итогам реализации указов, в среднем по автономному округу достигнуты установленные «дорожными картами» целевые значения по уровню номинальной заработной платы.

За период реализации указов с 2012 года оплата труда отдельных категорий работников выросла от 1,3 раза до 2,8 раз.

Вместе с тем, в 2018 году на индексацию в 4% с 1 января 2018 года фонда оплаты труда иных категорий работников, не подпадающих под

действие указов, было направлено более 2 млрд. рублей. Почти 2 млрд. рублей, направлено на исполнение федеральных решений по повышению минимального размера оплаты труда с 1 января и 1 мая 2018 года.

В соответствии с итогами социально-экономического развития автономного округа за 2018 год, сложилась положительная динамика реальной заработной платы - рост составил 3,5%. В предыдущие периоды отмечалось снижение реальной заработной платы.

Самый значительный объем средств бюджета автономного округа в 2018 году направлен на государственную программу "Развитие образования в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года" - 61,8 млрд. рублей.

Приоритетными направлениями расходования средств бюджета в сфере образования в 2018 году являлись:

- поддержание на высоком уровне стандартов образовательных услуг;
- обеспечение местами детей дошкольного возраста;
- создание новых мест в общеобразовательных организациях;
- обеспечение доступности дополнительного образования детей в Югре.

В целях обеспечения местами дошкольного и общего образования, в 2018 году введены в эксплуатацию 8 объектов образования.

Расходы из бюджета автономного округа на реализацию государственной программы "Развитие здравоохранения на 2018–2025 годы и на период до 2030 года" составили 51,6 млрд. рублей, в том числе на обязательное медицинское страхование неработающего населения направлено 11,2 млрд. рублей, на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в пределах базовой программы 7,2 млрд. рублей.

В рамках государственной программы 3,9 млрд. рублей направлено на предоставление высокотехнологичной медицинской помощи нуждающимся в ней жителям. Показатель обеспеченности населения Югры в высокотехнологичной медицинской помощи (т.е. отношение числа заявлений или направлений на высокотехнологичную медицинскую помощь к числу получивших соответствующую медицинскую помощь) составил 95%. В медицинских организациях автономного округа она была оказана более чем 13 тысячам пациентов.

На предоставление гарантированного объема и качества бесплатной медицинской помощи гражданам Югры, в целом за счет средств консолидированного бюджета округа и территориального фонда обязательного медицинского страхования в 2018 году направлено 73,3 млрд. рублей, что на 10,4 млрд. рублей больше чем в 2017 году. Такой рост расходов обусловлен направлением средств на обеспечение достижения целевых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников и приобретение медицинского оборудования с целью достижения целевых значений показателей, определенных Указами Президента Российской Федерации. Стоимость гарантий оказания бесплатной

медицинской помощи в Югре в 2018 году составила 43 тыс. рублей на 1 человека, она в 1,6 раза превышает установленный федеральный норматив.

Расходы на реализацию государственной программы "Социальная поддержка жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2018–2025 годы и на период до 2030 года" составили 28,6 млрд. рублей. Средства были направлены на оказание социальных услуг и мер социальной поддержки гражданам Югры.

Значительная часть расходов государственной программы, более 20 млрд. рублей, направлена на оказание мер социальной поддержки гражданам автономного округа, том числе почти 8,5 млрд. рублей на поддержку семей с детьми.

Всего в 2018 году было установлено 96 видов мер социальной поддержки, из них 18 оказывалось с учетом принципов адресности и нуждаемости. Мерами социальной поддержки охвачено 600 тыс. человек, что составляет более 35% от численности населения Югры, в 2017 году такие показатели составляли 408 тыс. человек и 24,7% соответственно.

В течение 2018 года реализовано предоставление 4 новых мер социальной поддержки:

ежемесячная выплата в связи с рождением первого ребенка за счет средств федерального бюджета;

единовременная денежная выплата гражданам Российской Федерации, родившимся в период с 1 января 1993 года по 31 декабря 2017 года на территории автономного округа;

единовременная денежная выплата малообеспеченным семьям с детьми, семьям, воспитывающим детей-инвалидов;

единовременная денежная выплата отдельным категориям граждан на приобретение и установку оборудования для приема цифрового эфирного или спутникового телевидения.

На реализацию государственной программы "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в 2018–2025 годах и на период до 2030 года" направлены средства в размере 23,0 млрд. рублей.

В 2018 году за счет средств бюджета автономного округа улучшили жилищные условия 2 767 семей, в том числе: 136 семей, проживающих в приспособленных для проживания строениях (балках) и в зоне береговой линии, подверженной абразии, 5 ветеранов Великой Отечественной войны, 137 ветеранов и инвалидов боевых действий, инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, 320 отдельных категорий граждан и 219 молодых семей, заключено 1 950 соглашений о компенсации части процентной ставки по ипотечным кредитам. Выплачены компенсации части процентной ставки по банковским ипотечным кредитам и займам 43 397 семьям. Введено в эксплуатацию жилья общей площадью 586,0 тыс. кв.м.

Расходы по государственной программе "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в

Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2018–2025 годы и на период до 2030 года" исполнены в сумме около 2,8 млрд. рублей.

В рамках программы реализуется федеральный приоритетный проект «Формирование комфортной городской среды» на цели которого направлено 534,9 млн. рублей, из них средства автономного округа составили 368,9 млн. рублей, в том числе средства, направленные депутатами Думы автономного округа 107,1 млн. рублей, средства федерального бюджета 107,5 млн. рублей, 53,1 млн. рублей средства местных бюджетов и 5,4 млн. рублей вклад жителей муниципальных образований. В результате реализации проекта, по отчетным данным муниципальных образований, было благоустроено 167 объектов, из них 81 дворовая территория и 86 общественных территорий.

На реализацию программ развития отраслей экономики в 2018 году направлено 33,0 млрд. рублей, из которых большая часть израсходована на транспортную программу - 14,4 млрд. рублей, в рамках которой значительные средства вложены в дорожное хозяйство через созданный в округе дорожный фонд.

В 2018 году в дорожный фонд автономного округа поступило 9,7 млрд. рублей, расходы дорожного фонда автономного округа составили 10,6 млрд. рублей, прирост к 2017 году составил 11,7%.

За счет средств дорожного фонда закончено строительство и реконструкцией 10,5 км автомобильных дорог общего пользования местного значения (в том числе подъездов к сельским населенным пунктам 4,6 км), введено в эксплуатацию законченных ремонт и капитальным ремонт 181,2 км автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения. Протяженность автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, не отвечающих нормативным требованиям, сократилась с 15,9% до 15,5%. В течение года осуществлялось содержание в среднем 2 424,5 км зимних автомобильных дорог и ледовых переправ, расходы на которое составили 0,3 млрд. рублей.

В рамках Адресной инвестиционной программы автономного округа осуществлялось финансирование строительства 85 объектов на общую сумму 4,3 млрд. рублей. В отчетном периоде введено в эксплуатацию 43 объекта государственной и муниципальной собственности, из них: 7 объектов социальной сферы; 14 объектов жилищно-коммунального комплекса; 7 объектов пожарной безопасности; 15 объектов дорожного хозяйства.

Более трети общего объема расходов бюджета автономного округа в 2018 году направлено в бюджеты муниципальных образований - 91,6 млрд. рублей. Прирост исполнения к уровню 2017 года составил 14,8 млрд. рублей, из которых 11,9 млрд. рублей по межбюджетным субсидиям.

Основным направлением софинансирования расходов местных бюджетов в 2018 году было развитие жилищной сферы. На эти цели в бюджеты муниципальных образований направлено 17 млрд. рублей, в том числе 5,5 млрд. рублей на реализацию программ муниципальных

образований по ликвидации и расселению приспособленных для проживания строений и 10,5 млрд. рублей на приобретение жилья.

По итогам года бюджет автономного округа за 2018 год исполнен с **профицитом** в сумме 36,6 млрд. рублей. Сохранен резервный фонд автономного округа в сумме 5 млрд. рублей.

Государственный долг автономного округа на конец 2018 года сократился на 4,7 млрд рублей, и составил 14,4 млрд. рублей, или 5,6% от доходов бюджета автономного округа без учета безвозмездных поступлений. Государственный долг автономного округа включает государственные облигационные займы.

Показатели по исполнению основных параметров бюджетов муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в 2018 году также характеризуются положительной динамикой.

Собственные доходы бюджетов муниципальных образований приросли к 2017 году на 11,2%, или на 5,5 млрд. рублей, расходы увеличились на 12,4%, или на 15,7 млрд. рублей. За отчетный период местные бюджеты в целом исполнены с профицитом в сумме 4,6 млрд. рублей, т.е с превышением доходов над расходами.