

Проект выступления Министра финансов РК Султанова Б.Т. на презентацию проекта закона об уточнении бюджета на 2015 год в Мажилисе Парламента

**Уважаемый председательствующий!
Уважаемые депутаты!**

На Ваше рассмотрение представлен проект Закона «О внесении изменений и дополнений в Закон Республики Казахстан «О республиканском бюджете на 2015-2017 годы».

Основанием для уточнения республиканского бюджета на 2015 год являются уточнение расчетов, исходя из фактических итогов 2014 года, корректировка прогноза макроэкономических показателей текущего года, а также необходимость принятия мер обеспечения социально-экономической и финансовой стабильности страны в условиях значительных колебаний на мировых рынках и складывающихся геополитических факторов в целом.

Проект уточненного бюджета также включает изменения Государственной программы «Нұрлы Жол», в соответствии с поручениями Главы Государства, данными на расширенном заседании Правительства 11 февраля текущего года.

Таким образом, законопроект предусматривает решение двух основных задач:

- обеспечение сбалансированности бюджета, нарушенной в результате уменьшения прогноза поступлений доходов;
- и обеспечение поддержки экономики за счет резервов, накопленных в благоприятные годы в Национальном фонде посредством реализации программы «Нұрлы Жол».

О мерах обеспечения макроэкономической стабильности в 2015 году было доложено министром национальной экономики, поэтому разрешите сразу перейти к основным параметрам уточняемого бюджета.

Поступления республиканского бюджета на 2015 год определены в объеме **5 988,0 млрд. тенге** или с снижением на **870,0 млрд. тенге** по сравнению с утвержденным бюджетом (6 858 млрд. тенге).

Прогноз доходов (без учета трансфертов) оценивается в объеме **3 219,9 млрд. тенге** или на **939,6 млрд. тенге** ниже ранее утвержденного объема, в том числе за счет снижения по налоговым поступлениям на **959,6 млрд. тенге**.

По факторный анализ изменения доходов бюджета представлен в розданных материалах.

Справочно:

Уменьшение в результате:	964,6 млрд. тенге
• снижения темпа развития экономики страны (<i>темпа роста ВВП 94,5%, ВДС ненефтяного сектора – 99,6%, экспорта -60,5%, импорта – 75,3%</i>)	499,4 млрд. тенге
• изменения ставки ЭТП с 80 до 60 долл. США за тонну, снижения объема экспорта нефти с 53,2 млн. тонн до 49,5 млн. тонн	259,9 млрд. тенге
• увеличения сумм возврата НДС из бюджета	91,1 млрд. тенге
• изменения налогового законодательства (<i>в части формирования провизий – 14 млрд. тенге, изменение доли РК по КПО Б.В. – 30 млрд. тенге</i>)	44,0 млрд. тенге
• поступлений авансовых платежей в 2014 году, подлежащих уплате в 2015 году	67,1 млрд. тенге
• других факторов (<i>уточнение расчетов по факту поступлений 2014 года</i>)	3,1 млрд. тенге
Увеличение по дивидендам на государственные пакеты акций	25,0 млрд. тенге

Налоговые поступления составят **3 064,8 млрд. тенге.**

По корпоративному подоходному налогу план уточнен в сторону уменьшения на **146,1 млрд. тенге**, из них в связи с:

- снижением темпа роста ВДС ненефтяного сектора в основном за счет ухудшения прогноза по мировым ценам на металлы и твердые полезные ископаемые в сумме **102,1 млрд. тенге**;

- падением доходов подрядных компаний КПО Б.В. вследствие увеличения доли Республики Казахстан в разделе Прибыльной продукции в сумме **30,0 млрд. тенге**;

- внесением изменений в налоговое законодательство в части освобождения от налогообложения сумм провизий банков, участвующих при передаче кредитов в сумме **14,0 млрд. тенге.**

По налогу на добавленную стоимость прогнозируется уменьшение поступлений против плана на **372,3 млрд. тенге**, из них:

на **192,9 млрд. тенге** по внутреннему НДС за счет снижения темпа роста ВВП и увеличения суммы возврата НДС на 91,1 млрд.тенге;

на **179,4 млрд. тенге** по НДС на товары, импортируемые на территорию Республики Казахстан, в связи со снижением объема импорта на 24,7% против объема, принятого в расчетах к утвержденному бюджету.

По ЭТП на сырую нефть поступления уменьшатся на **295,8 млрд.тенге** в результате снижения ставки с 80 до 60 долл. США за тонну и сокращения экспорта нефти из-за увеличения поставок на внутренний рынок.

План по **неналоговым поступлениям** уточнен в сторону увеличения на **20 млрд. тенге** с учетом увеличения поступлений по дивидендам на государственный пакет акций АО «ФНБ «Самрук-Казына» на 25 млрд. тенге.

Размер **гарантированного трансферта из Национального фонда** сохраняется на утвержденном уровне **1 702 млрд. тенге**.

Целевой трансферт из Национального фонда увеличен на **76,0 млрд. тенге** в связи с корректировкой программы «Нұрлы Жол» и составит **783,5 млрд. тенге**. Более подробно на изменениях по государственной программе я остановлюсь при рассмотрении расходов уточненного бюджета.

Расходы республиканского бюджета предусматриваются в сумме **7 244,5 млрд. тенге** со снижением по сравнению с утвержденным бюджетом на **610,7 млрд. тенге**, складывающихся в результате оптимизации расходов в целом на **686,7 млрд. тенге** и увеличения на **76,0 млрд. тенге** на новые направления программы «Нұрлы Жол».

Основными направлениями **оптимизации расходов** являются:

- новые проекты и программы, с началом реализации в 2015 году, в том числе новые инициативы в социальной сфере, по которым срок реализации перенесен на 2016 год;
- продолжающиеся высокозатратные и продолжительные по реализации проекты, а также проекты, по которым предложено перенести основную нагрузку по их реализации на 2016 год;
- программы и направления расходов, по которым была выявлена низкая или не подтверждаемая эффективность;
- административные, командировочные и представительские, капитальные расходы, расходы на проведение аналитических и консалтинговых исследований, отдельные расходы в сфере информатизации и прочие текущие расходы.

Разрешите теперь более подробно остановиться на изменениях в расходной части бюджета.

Первое. Изменения в социальной сфере

Расходы по четырем направлениям социальной сферы (образование, здравоохранение, соцобеспечение, культура, спорт, туризм) в целом уменьшены на **221,6 млрд. тенге**, при этом с учетом общего сокращения их доля в расходах бюджета остается стабильной – **39,2%**, т.е. на уровне утвержденного бюджета (с ростом на 0,2%).

В рамках уточнения бюджета пересмотрены механизмы реализации и мероприятия по отдельным направлениям расходов в социальной сфере на сумму **138,2 млрд. тенге**, а именно:

1. В соответствии с поручением Главы государства будет продолжена реализация «Дорожной карты занятости 2020» с учетом ее актуализации и совершенствования, на которую будут направлены средства бюджета в сумме **37,3 млрд. тенге** на следующие мероприятия:

- **13,8 млрд. тенге** или 37%— на реализацию ремонта и реконструкции ЖКХ, инженерно-транспортной инфраструктуры и социально-культурных объектов, строительства врачебных амбулаторий;

- **10,3 млрд. тенге** или 27,6% на содействие предпринимательских инициатив на селе;

- **8,9 млрд. тенге** или 23,9%— на обучение основам предпринимательства и мероприятий на содействие в трудоустройстве через обучение и переселение в рамках потребностей работодателя;

- **4,3 млрд. тенге** или 11,6% на дальнейшее обеспечение Центров занятости населения и информационно-методологического сопровождения Программы.

Принятые меры в рамках реализации Программы позволят задействовать порядка 21 тысячи участников включая самозанятых, безработных и малообеспеченных граждан, а также будут содействовать развитию предпринимательских инициатив на селе и повышению мобильности трудовых ресурсов.

2. С целью уменьшения нагрузки на местные бюджеты был расширен источник финансирования мероприятий по обеспечению охвата детей от 3 до 6 лет дошкольным воспитанием и обучением.

В связи с чем, расходы бюджета на размещение государственного образовательного заказа в дошкольных организациях образования в сумме **12,7 млрд. тенге** будут осуществляться за счет целевого трансферта из Национального фонда по программе «Нұрлы Жол».

3. Расходы на апробирование подушевого финансирования начального, основного среднего и общего среднего образования уменьшены на **12,3 млрд. тенге**, в связи с принятым решением по внедрению подушевого финансирования с начала 2015 года только в 10-11 классах. При этом местным бюджетам восстановлены средства в сумме **7,3 млрд. тенге**, которые не будут изыматься из базы регионов в виде обратного трансферта, как это осуществлялось ранее.

4. Также оптимизированы расходы по следующим направлениям:

- проведение научно-прикладных, аналитических исследований – **9,5 млрд. тенге**;
- целевой вклад в АОО «Назарбаев Университет и Назарбаев Интеллектуальные школы» – **11,7 млрд. тенге**, из которых 4,7 млрд. тенге по Холдингу «Касипкор»;

- материально-техническое оснащение республиканских и местных медицинских организаций здравоохранения – **10,2 млрд. тенге**;

- строительство новых объектов образования, здравоохранения и социального обеспечения, а также капитальный ремонт республиканских зданий организаций образования и здравоохранения – **26,9 млрд. тенге**.

При этом в рамках программы «Нұрлы Жол» будут выделены целевые трансферты на строительство и реконструкцию объектов образования, в первую

очередь на ликвидацию трехсменного обучения и аварийности школ – **17,3 млрд. тенге;**

- внедрение электронного обучения, подготовка специалистов, повышение квалификации и др. – **10,1 млрд. тенге.**

Несмотря на столь значительные изменения расходов в социальной сфере, уровень заработной платы, пенсий, пособий и др. сохранен на утвержденном уровне.

Также в целях обеспечения межнационального согласия и единства, внутривнутриполитической стабильности и религиозной толерантности в рамках предусмотренных в бюджете средств будет обеспечено проведение таких значимых мероприятий, как 20-летие Ассамблеи народа Казахстана и Конституции Республики Казахстан, 550-летие Казахского ханства и 70-летие Победы в Отечественной войне.

Второе. Отсрочка начала реализации новых инициатив.

С учетом складывающейся экономической ситуации в стране предложено реализацию новых инициатив текущего года с расходами в общей сумме **189,9 млрд. тенге**, перенести с 1 июля 2015 года на 1 января 2016 года, в числе прочих это:

- внедрение новой модели оплаты труда гражданских служащих – **156,3 млрд. тенге;**

- повышение уровня оплаты труда государственных служащих корпуса «Б» – **11,1 млрд. тенге.**

Третье. Изменения в реальном секторе.

В результате отсрочки реализации новых бюджетных инвестиционных проектов, а также продолжающихся высокочрезвычайных и продолжительных по реализации проектов, оптимизированы расходы на сумму **255,5 млрд. тенге** по следующим направлениям:

«Государственная программа развития и интеграции инфраструктуры транспортной системы Республики Казахстан до 2030 года» на общую сумму – **34,0 млрд. тенге (или 6,8%)** из утвержденных **499,3 млрд. тенге**, из них:

- Строительство второй очереди первой линии метрополитена – **6,4 млрд. тенге;**

- Реконструкция автомобильной дороги «Бейнеу - Актау» - **10,7 млрд. тенге;**

- Реконструкция и проектно-изыскательские работы коридора Центр-Юг «Астана - Караганда - Балхаш - Капшагай - Алматы» и автомобильной дороги республиканского значения «Щучинск - Зеренда» - **12,8 млрд. тенге.**

Кроме того, вне программы будут оптимизированы расходы, предусмотренные на Новую транспортную систему г. Астаны (БРТ) - **35,7 млрд. тенге.**

По программе «Дорожная карта бизнеса 2020» по расходам в сумме **10,0 млрд. тенге**, предусмотренным на подведение инженерной инфраструктуры для

предпринимателей, был изменен источник финансирования в рамках корректировки программы «Нұрлы Жол».

Другие инструменты государственной поддержки предпринимателей будут максимально направлены на оздоровление и усиление предпринимательского потенциала, развитие малого и среднего бизнеса в обрабатывающей промышленности.

«По Государственной программе индустриально-инновационного развития Республики Казахстан на 2015 – 2019 годы (ГПИИР-2)» планируется оптимизировать расходы на инфраструктуру СЭЗ и индустриальных зон, техническое регулирование и метрологию в сумме **3,3 млрд. тенге (или 2,5%)** из предусмотренных **130,7 млрд. тенге**.

При этом, в рамках нового направления программы «Нұрлы Жол» будет осуществлено финансирование создания, расширения испытательных лабораторий в сумме **5 млрд. тенге**.

Остальные направления Госпрограммы остаются неизменными и будут направлены на стимулирование диверсификации и повышения конкурентоспособности обрабатывающей промышленности.

По программе «Агробизнес-2020» оптимизированы расходы в сумме **порядка 3 млрд. тенге (или 4,2%)** из предусмотренных **69,9 млрд. тенге** по новым научным исследованиям в области АПК.

В свою очередь, в рамках нового направления программы «Нұрлы Жол» будет осуществлено увеличение расходов на поддержку сельского хозяйства в сумме **20,0 млрд. тенге** на субсидирование субъектов АПК по направлениям:

животноводства и птицеводства – **11,5 млрд. тенге**;

процентной ставки по кредитным и лизинговым обязательствам в рамках направления по финансовому оздоровлению сельхозтоваропроизводителей – **5,0 млрд. тенге**;

вознаграждения по кредитам (лизингу) на приобретение сельхозтехники и оборудования – **3,5 млрд. тенге**.

В рамках данной программы также будет осуществлено финансирование создания, расширения испытательных лабораторий ветеринарной отрасли в сумме 500 млн. тенге *(из общей суммы 5 млрд. тенге, о чем было сказано выше)*.

В рамках программы «Развитие регионов до 2020 года» уменьшены расходы на сумму **83,3 млрд. тенге (22,6%)** из предусмотренных **368,3 млрд. тенге** по следующим отраслевым направлениям:

- «Ак булак» - **28,9 млрд. тенге**;

- «Доступное жилье - 2020» - **36,5 млрд. тенге**;

- «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства» - **7,3 млрд. тенге**;

- «Развитие регионов» - **4,2 млрд. тенге**;

- «Развитие моногородов» - **6,4 млрд. тенге**.

При этом, оптимизация расходов в большей степени связана с переносом акцентов по развитию сектора жилищного строительства на программу «Нұрлы Жол» в рамках которой выделяются значительные средства в форме кредитования:

- **30 млрд. тенге** за счет целевого трансферта из Национального фонда на завершение ранее начатых проектов жилья;

- **92,5 млрд. тенге** за счет облигационного займа из Национального фонда на реализацию новых проектов.

Также будут оптимизированы расходы в сумме **22,3 млрд. тенге** на реализацию мероприятий через АО «ФНБ «Самрук-Казына», а именно:

- *строительство ж/д линии «Жезказган-Бейнеу» - 18,3 млрд. тенге;*

- *приобретение пассажирских вагонов - 4,0 млрд. тенге с изменением источника и суммы финансирования (5 млрд. тенге) в рамках облигационного займа из Национального фонда по программе «Нұрлы Жол».*

К оптимизации также подлежат расходы на организацию и проведение международной специализированной выставки ЭКСПО-2017 в городе Астанав сумме **10,0 млрд. тенге**, из них на строительство выставочного комплекса – **6,9 млрд. тенге**.

* * *

Таким образом, основным **инструментом поддержки экономики и проведения контрциклической бюджетной** политики в 2015-2016 годах, в условиях необходимости снижения расходов бюджета, будет являться Новая Экономическая Политика Казахстана «**Нұрлы Жол - Путь в будущее**».

С учетом поручений, данных Главой государства на расширенном заседании Правительства 11 февраля т.г., было предложено скорректировать Государственную программу «Нұрлы Жол», пересмотрев и дополнив новыми антикризисными мерами в 2015 году на **76,0 млрд. тенге**.

Кроме того, **30 млрд. тенге**, ранее запланированные в 2015 году на строительство социальной инфраструктуры будут перераспределены на размещение государственного образовательного заказа в организациях дошкольного воспитания и обучения государственного заказа в сумме **12,7 млрд. тенге**.

Подробная информация об общих расходах и направлениях Государственной программы «Нұрлы Жол» с учетом ее корректировки представлена в розданных материалах.

Также, учитывая возможное дальнейшее ухудшение ситуации в экономике страны предлагается **250 млрд. тенге**, ранее предусмотренные на дополнительную капитализацию Фонда проблемных кредитов, из 2-го транша по стимулированию экономики в рамках 1 трлн. тенге, включить в **Резерв Правительства**.

Данные средства обеспечат маневр при условии наступления экстренных ситуаций и необходимости принятия незамедлительных мер по сохранению социальной и экономической стабильности в стране.

Четвертое. Оптимизация расходов, связанных с обеспечением деятельности государственных госорганов и подведомственных организаций.

Данное направление включает оптимизацию административных, капитальных, представительских и командировочных расходов, мероприятий в сфере информатизации и прочих текущих расходов в целом **на 103,0 млрд. тенге**, в том числе на материально-техническое оснащение и капитальный ремонт в сумме **53,4 млрд. тенге**.

Справочно:

МВД – 40,3 млрд. тенге;

МФ – 3,5 млрд. тенге;

МЮ – 1,5 млрд. тенге;

МОН – 2,3 млрд. тенге;

МКС – 1 млрд. тенге.

В среднем оптимизация расходов республиканского бюджета составила порядка **9%** от общего объема.

Текущие расходы уменьшены на **391,2 млрд. тенге**, бюджет развития на **295,5 млрд. тенге**.

Целевые трансферты в общем объеме оптимизации уменьшены на **374,4 млрд. тенге**, в том числе текущие на **186,0 млрд. тенге**, из которых 139,0 млрд. тенге в связи с переносом сроков реализации новых инициатив на 2016 год, бюджет развития на **188,4 млрд. тенге**.

С учетом имеющихся значительных остатков по итогам года на счетах МИО в сумме **109 млрд. тенге** (из которых 43 млрд. тенге по Алматы) в результате ежегодного стабильного перевыполнения доходов, регионам поручено максимально обеспечить покрытие кредиторской задолженности по проектам, расходы по которым были сокращены в результате секвестра в 2014 году.

Также отмечу, что в законопроект включены изменения, связанные с передачей полномочий местным исполнительным органам в рамках совершенствования системы госуправления, по которым до настоящего времени проводилась отработка с регионами.

Справочно: *государственный архитектурно-строительный контроль, контроль за использованием и охраной земель, контроль за безопасной эксплуатацией опасных технических устройств, проведение геологоразведочных работ, отделы ЗАГС.*

Целевые трансферты на развитие городу Астане составят **122,7 млрд. тенге**, с уменьшением на **21,4 млрд. тенге**, в основном за счет переноса сроков реализации мероприятий по проекту Новая транспортная система г. Астаны, о чем было сказано

ранее. Учитывая проводимую подготовку к Экспо-2017, в законопроекте были учтены предложения по перераспределению средств по проектам исходя из расставленных акиматом города приоритетов на 2015 год.

По городу Алматы целевые трансферты на развитие составят **67,3 млрд. тенге**, с уменьшением на **31,6 млрд. тенге** в соответствии с принятыми принципами приостановки реализации новых проектов, а также продолжающихся капиталоемких и с длительным сроком реализации проектов.

* * *

Таковы основные изменения по расходной части бюджета. С целью выполнения всех ранее взятых социальных обязательств государства также был увеличен размер дефицита бюджета на **259,4 млрд. тенге**, который составит **1 256,5 млрд. тенге** или 3% к ВВП.

Данный уровень дефицита является достаточно низким в условиях проведения контрциклической бюджетной политики и не окажет негативного влияния на экономическую безопасность страны.

* * *

Уважаемые депутаты!

Учитывая, что от своевременности принятия законопроекта зависит стабильность в экономической и бюджетной сфере в текущем году, для обсуждения проекта уточненного бюджета в стенах Парламента отведены достаточно сжатые сроки.

Для обеспечения Вас полной информацией в презентационных материалах представлены данные по уточнению всех основных направлений расходов, государственных и отраслевых программ.

На заседаниях рабочей группы и комитетов мы предоставим дополнительно всю интересующую Вас информацию по уточнению бюджета и ответим на Ваши вопросы.

Надеюсь на конструктивный диалог и поддержку с Вашей стороны.

Благодарю за внимание!