

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
**к проекту закона Пермского края «О внесении изменений в Закон
Пермского края «О бюджете Пермского края на 2018 год и на плановый
период 2019 и 2020 годов»**

Законопроектом предлагаются следующие изменения:

увеличение доходов краевого бюджета на 2018 год на 432 061,4 тыс. рублей;

увеличение расходов краевого бюджета на 2018 год на 2 846 804,9 тыс. рублей;

увеличение дефицита бюджета на 2018 год на 2 414 743,5 тыс. рублей;

перераспределение расходов краевого бюджета.

Параметры бюджета на плановый период не изменяются.

ДОХОДЫ

Законопроектом предлагается увеличить доходы краевого бюджета на 2018 год на 432 061,4 тыс. рублей за счет доходов от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков, изготавливаемых без добавления ректифицированного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сусла, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), производимую на территории Российской Федерации (далее - акцизы на крепкий алкоголь).

С 2018 года схема зачисления акцизов на крепкий алкоголь изменилась, поступления акцизов в соответствии с бюджетным законодательством осуществляется по нормативу 50% - в федеральный бюджет, по нормативу 50% - в бюджеты субъектов Российской Федерации, из которых 50% зачисляется в бюджет края по нормативу 3,2526% до достижения ежеквартального объема 558,5 млн рублей, другая половина от суммы акциза зачисляется по нормативу, зависящему от доли Пермского края в объеме розничных продаж крепкого алкоголя в целом по России (система ЕГАИС).

Проведенный расчет поступления акцизов на крепкий алкоголь по названной схеме на 2018 год позволит получить в доход бюджета Пермского края акцизов на алкогольную продукцию не менее фактических поступлений 2017 года (2 539,4 млн рублей).



РАСХОДЫ

Настоящим проектом закона предлагается увеличение расходов на 2018 год на 2 846 804,9 тыс. рублей. Указанное увеличение расходов связано с необходимостью направления остатков, образовавшихся на счете бюджета Пермского края на 1 января 2018 года:

на увеличение объема дорожного фонда в объеме не полного использования в 2017 году;

с сохранением целевого назначения бюджетных средств, неиспользованных в 2017 году, в том числе на оплату заключенных государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг.

При этом всего на 1 января 2018 года на счете краевого бюджета сложились остатки в сумме 3 249 764,5 тыс. рублей, из них:

не подлежащие распределению средства федерального бюджета – 1 515,3 тыс. рублей, целевые безвозмездные перечисления организаций – 904,5 тыс. рублей;

средства, направляемые на сокращение дефицита бюджета Пермского края – 832 601,2 тыс. рублей.

Государственная программа Пермского края «Социальная поддержка жителей Пермского края»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий государственной программы Пермского края «Социальная поддержка жителей Пермского края» увеличить на 2018 год на 279 773,1 тыс. рублей.

Предлагаемые изменения не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Подпрограмма «Социальная поддержка семей с детьми. Профилактика социального сиротства и защита прав детей-сирот»

Предлагается увеличить расходы бюджета Пермского края Министерству строительства и архитектуры Пермского края на строительство и приобретение жилых помещений для формирования специализированного жилищного фонда Пермского края для обеспечения жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений,

на 275 107,2 тыс. рублей за счет неиспользованного остатка средств на 1 января 2018 года. За счет указанных средств (с учетом ранее оплаченных обязательств по заключенным государственным контрактам) в государственную собственность Пермского края планируется приобрести 291 жилое помещение.

Подпрограмма «Повышение эффективности предоставления социальной помощи и поддержки»

Предлагается увеличить расходы бюджета Пермского края Министерству социального развития Пермского края на 4 665,9 тыс. рублей на обеспечение содержания жилых помещений специализированного жилищного фонда Пермского края для предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа, по договорам найма специализированных жилых помещений в связи с необходимостью оплаты налога на имущество и оплаты услуг по содержанию, отоплению жилых помещений в период до момента передачи органам местного самоуправления Пермского края.

Государственная программа Пермского края «Пермский край – территория культуры»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий *подпрограммы «Развитие искусства, культуры и архивного дела Пермского края»* государственной программы Пермского края «Пермский край – территория культуры» увеличить на 2018 год на 30 654,5 тыс. рублей:

на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений (организаций) в части финансового обеспечения реализации мероприятия «Исторический парк «Россия - моя история» ГКБУК «Пермский краеведческий музей».

Мероприятие «Исторический парк «Россия - моя история» реализуется в Перми с ноября 2017 года и представляет собой 4 мультимедийные экспозиции по истории России с включением регионального контента (материалов по истории Пермского края), экспозиции размещены в двух зданиях – здании Речного вокзала и здании железнодорожного вокзала «Пермь-І».

Дополнительные средства краевого бюджета предлагается предусмотреть на увеличение фонда оплаты труда, исходя из фактически необходимой численности работников (59 штатных единиц), уплату

земельного налога в связи с увеличением кадастровой стоимости земельного участка и увеличение расходов на содержание здания Речного вокзала (тепловой энергии, очистку территории, технического обслуживания систем обеспечения безопасности, внеучебной охраны), на оплату услуг связи и сети Интернет, на оплату электроэнергии в здании железнодорожного вокзала «Пермь-1», исходя из фактического потребления и заключенных договоров, а также на уплату налога на приобретенное в 2017 году имущество, на приобретение расходных материалов, информационное сопровождение и проведение тематических, патриотических и просветительских акций и мероприятий.

Предлагаемые изменения:

потребуют внесение изменений в государственное задание ГКБУК «Пермский краеведческий музей»;

не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Государственная программа Пермского края «Безопасный регион»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий государственной программы Пермского края «Безопасный регион» увеличить на 2018 год на 53 000,0 тыс. рублей.

Предлагаемые изменения не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Подпрограмма «Предупреждение и защита населения от пожаров и чрезвычайных ситуаций»

Предлагается увеличить расходы краевого бюджета по мероприятию «Организация системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру «112» в Пермском крае».

Во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 28 декабря 2010 г. № 1632 «О совершенствовании системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Российской Федерации», постановления Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2011 г. № 958 «О системе обеспечения экстренных оперативных служб по единому номеру «112» Министерством территориальной безопасности Пермского края в рамках государственной программы «Безопасный регион» на территории Пермского края проводятся мероприятия по завершению создания Системы-112.

В период 2014-2017 гг. в Пермском крае выполнены мероприятия по созданию Системы-112 и обеспечению деятельности в общем объеме на сумму 80 168,6 тыс. рублей (в том числе 21 931,7 тыс. рублей – средства федерального бюджета).

Для завершения создания Системы-112 на территории Пермского края и ввода ее в эксплуатацию в полном объеме дополнительно предлагается выделить из бюджета Пермского края 53 000,0 тыс. рублей для выполнения ряда мероприятий:

дооснащение ДДС ЭОС Пермского края специальным программным обеспечением (СПО-112), интеграция ДДС в ЦОВ-112;

дооснащение технических средств центра обработки данных ЦОВ-112 для эксплуатации;

интеграция технических средств ДДС-01, ДДС-02, ДДС-03, ДДС-04, ГАИС «ЭРА-ГЛОНАСС»;

завершение текущего ремонта здания Плеханова, 51В (ЦОВ-112), техническая подготовка помещений ЦОВ-112;

проведение проверочных мероприятий (спецпроверка помещений, категорирование и аттестация системы).

Ввод в эксплуатацию Системы-112 на территории Пермского края запланирован на IV квартал 2018 года.

Государственная программа Пермского края «Экономическая политика и инновационное развитие»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий *подпрограммы «Охрана окружающей среды и животного мира»* государственной программы Пермского края «Экономическая политика и инновационное развитие» увеличить на 2018 год на 20 000,0 тыс. рублей.

Предлагается по основному мероприятию «Ликвидация объектов накопленного вреда окружающей среде» предусмотреть расходы на новое мероприятие «Выполнение научно-исследовательской работы по минимизации и ликвидации воздействия кислых шахтных вод Кизеловского угольного бассейна на водные объекты» в целях исполнения решения Ленинского районного суда г. Перми от 26 февраля 2013 г.

В Пермском крае в период 1996-2001 гг. были проведены работы по закрытию нерентабельных шахт Кизеловского угольного бассейна.

В результате закрытия шахт образовались изливы кислых шахтных вод в объеме 15-20 млн куб. м в год, масса изливов составляет 150 тыс. тонн в год. Изливы шахтных вод загрязняют реки Пермского края.

В целях сокращения изливов шахтных вод предлагается провести научно-исследовательскую работу (НИР) по разработке комплекса технических решений по минимизации и ликвидации изливов кислых шахтных вод, поступающих в водные объекты Пермского края.

Организация работ по минимизации и ликвидации изливов кислых шахтных вод включает в себя проведение необходимых обследований существующих изливов, составление гидрогеологических обоснований (проектов) с конкретными предложениями по уменьшению и ликвидации изливов кислых шахтных вод, подготовку Комплекса технических решений по минимизации и ликвидации изливов шахтных вод на поверхность с целью уменьшения их воздействия на водные объекты Пермского края.

Предлагаемые изменения не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Государственная программа Пермского края «Градостроительная и жилищная политика»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий подпрограммы «*Повышение безопасности и комфорtnости проживания граждан в жилищном фонде Пермского края*» государственной программы Пермского края «Градостроительная и жилищная политика» увеличить на 2018 год на 831 874,8 тыс. рублей.

В рамках основного мероприятия по ликвидации последствий техногенной аварии на руднике БКПРУ-1 ПАО «Уралкалий», г. Березники предлагается увеличить расходы Министерству строительства и архитектуры Пермского края на реализацию мероприятий по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания вследствие техногенной аварии, в сумме 702 753,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств бюджета Пермского края - 220 932,7 тыс. рублей, за счет средств ПАО «Уралкалий» - 481 821,0 тыс. рублей в целях выполнения условия о соразмерном финансировании мероприятий по переселению.

Кроме того, предлагается увеличить расходы в сумме 129 121,1 тыс. рублей на реализацию иных мероприятий за счет средств ПАО «Уралкалий», поступивших в доход бюджета Пермского края в рамках Соглашения от 12 июля 2017 г. о дополнительном финансировании мероприятий, связанных с последствиями техногенной аварии на Верхнекамском месторождении калийно-магниевых солей в г. Березники, которые в соответствии с распоряжением Правительства Пермского края от 18 октября 2017 г. № 262-рп планируется направить на реконструкцию

канализационных очистных сооружений в Правобережной части г. Березники.

Предлагаемые изменения не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Государственная программа Пермского края «Развитие транспортной системы»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий *подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Пермского края»* государственной программы Пермского края «Развитие транспортной системы» увеличить на 2018 год на 785 669,4 тыс. рублей, в том числе:

375 591,5 тыс. рублей за счет неиспользованного остатка средств 2017 года;

410 077,9 тыс. рублей за счет перевыполнения плана по доходам дорожного фонда.

По основному мероприятию «Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог регионального или муниципального значения Пермского края» предлагается увеличить на 142 922,7 тыс. рублей, которые будут дополнительно направлены на ремонт 11 км дорог.

По основному мероприятию «Бюджетные инвестиции, субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности на строительство объектов автодорожной отрасли регионального значения» предлагается увеличить средства на сумму 159 640,4 тыс. рублей, в том числе:

за счет неиспользованного остатка средств 2017 года – 144 668,7 тыс. рублей;

за счет перевыполнения плана по доходам дорожного фонда – 14 971,7 тыс. рублей.

Средства планируется направить на:

строительство объектов в рамках концессионного соглашения – 108 069,4 тыс. рублей;

строительство автомобильной дороги «Восточный обход г. Перми» (II очередь), за исключением участка км 0 - км 9 1 п.к. (на участке 000+000 - 004+050) - 16 750,3 тыс. рублей для оплаты по договору на СМР, корректировку проектной документации и проведения государственной экспертизы по участку транспортная развязка на км 17+500, ПК 182+00 – ПК 191+15;

реконструкцию автомобильных дорог «Пермь - Березники»

в Добрянском районе Пермского края и «Кунгур-Соликамск» в Усольском районе Пермского края с устройством стационарных пунктов весового контроля – 8 700,0 тыс. рублей для завершения строительно-монтажных работ на объекте;

устройство остановочных пунктов общественного пассажирского транспорта на автомобильных дорогах Пермского края - 5 614,4 тыс. рублей для проведения экспертизы по двум заключенным договорам на ПИР;

и др.

В результате выделения дополнительных средств, протяженность построенных и реконструированных автомобильных дорог общего пользования регионального или муниципального значения Пермского края увеличится на 2,2 км.

По основному мероприятию «Обеспечение функций заказчика-застойщика» предлагается увеличить расходы на сумму 29 553,3 тыс. рублей в целях приобретения дорожной и специализированной техники для нужд дорожно-эксплуатационной службы, дополнительного испытательного оборудования и средств измерений.

По основному мероприятию «Строительство (реконструкция) и приведение в нормативное состояние автомобильных дорог общего пользования местного значения Пермского края» предлагается увеличить расходы на сумму 453 553,0 тыс. рублей, в том числе за счет:

неиспользованного остатка средств 2017 года - 224 142,2 тыс. рублей;

перевыполнения плана по доходам дорожного фонда – 229 410,8 тыс. рублей.

В результате выделения денежных средств протяженность капитально отремонтированных и отремонтированных автомобильных дорог общего пользования местного значения Пермского края увеличится на 30 км.

Государственная программа Пермского края «Региональная политика и развитие территорий»

Законопроектом предлагается объем средств на реализацию мероприятий государственной программы Пермского края «Региональная политика и развитие территорий» увеличить на 2018 год на 145 833,1 тыс. рублей.

Предлагаемые изменения не повлекут изменения целевых показателей государственной программы.

Подпрограмма «Создание условий для финансовой устойчивости местных бюджетов и реализации муниципальных программ»

По данной подпрограмме предлагается увеличить расходы по основному мероприятию «Реализация муниципальных программ, приоритетных муниципальных проектов в рамках приоритетных региональных проектов, инвестиционных проектов муниципальных образований» на сумму неиспользованных остатков средств субсидий, предоставляемых органам местного самоуправления на реализацию муниципальных программ, приоритетных муниципальных проектов в рамках приоритетных региональных проектов, инвестиционных проектов муниципальных образований в размере 145 253,7 тыс. рублей, в том числе:

Министерству строительства и архитектуры Пермского края на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – на 3 723,0 тыс. рублей;

Министерству территориального развития Пермского края - на 141 530,7 тыс. рублей, по следующим направлениям:

на увеличение бюджетных ассигнований на субсидии местным бюджетам в очередном финансовом году (нераспределенный остаток) – 102 610,7 тыс. рублей, из них за счет экономии по итогам реализации региональной адресной программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на территории Пермского края в сумме 46 208,5 тыс. рублей;

на инвестиционные проекты муниципальных образований – 28 394,9 тыс. рублей;

на приоритетный региональный проект «Приведение в нормативное состояние объектов общественной инфраструктуры муниципального значения» - 10 525,1 тыс. рублей.

Подпрограмма «Поддержка проектов местных инициатив»

По данной подпрограмме предлагается увеличить расходы на 579,4 тыс. рублей на софинансирование мероприятий по реализации социально значимых проектов территориальных общественных самоуправлений», в том числе по Черновскому сельскому поселению Большесосновского муниципального района в сумме 374,2 тыс. рублей (текущий ремонт пешеходного путепровода (моста) через реку Сива в границах населенного пункта деревни Вары Черновского сельского поселения), по Нытвенскому городскому поселению Нытвенского муниципального района в сумме 205,2 тыс. рублей (ремонт и прокладка дорожно-тропиночной сети

по ул. Константина Симонова).

Непрограммные мероприятия

В рамках непрограммных мероприятий Пермского края в целях реализации «майских» указов Президента Российской Федерации в части оплаты труда работников бюджетной сферы Пермского края предлагается предусмотреть в бюджете Пермского края на 2018 год средства в сумме 700 000,0 тыс. рублей.

Источником финансирования данных расходов предлагаются остатки средств бюджета Пермского края, сложившиеся на 1 января 2018 года.

Указанные средства предлагается распределять в процессе исполнения бюджета Пермского края в соответствии со статьей 13 Закона о бюджете края на 2018-2020 годы, как «не распределенные (зарезервированные)».

Дефицит и источники финансирования дефицита бюджета, государственный долг и расходы на его обслуживание

В представленном к рассмотрению проекте закона дефицит краевого бюджета на 2018 год увеличивается на 2 414 743,5 тыс. рублей и составит 11 657 191,6 тыс. рублей, или 8,3% к объему доходов без учета безвозмездных поступлений, что соответствует предельному размеру, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации (снижение к утвержденному объему на 0,86%).

В качестве источников покрытия дефицита бюджета в 2018 году предлагается:

1. определить остатки на счете краевого бюджета на 1 января 2018 года в сумме 3 247 345,0 тыс. рублей (всего на 1 января 2018 года на счете краевого бюджета сложились остатки в сумме 3 249 764,5 тыс. рублей, из них не подлежащие распределению средства федерального бюджета составляют 1 515,3 тыс. рублей, целевые безвозмездные перечисления организаций – 904,5 тыс. рублей);

2. уточнить объемы привлечения и погашения кредитных ресурсов в 2018-2020 годах, в том числе в связи с проведенной реструктуризацией бюджетных кредитов, полученных бюджетом Пермского края из федерального бюджета.

Во исполнение подпункта «а» пункта 1 перечня поручений Президента Российской Федерации по вопросам управления государственным долгом субъектов Российской Федерации от 7 октября 2017 г. № Пр-2048, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации

от 13 декабря 2017 г. № 1531 «О проведении в 2017 году реструктуризации обязательств (задолженности) субъектов Российской Федерации перед Российской Федерацией по бюджетным кредитам» проведена реструктуризация бюджетных кредитов, полученных бюджетом Пермского края из федерального бюджета в 2015-2017 годах, в сумме 8 366 807,0 тыс. рублей, в рамках которой предусматривается рассрочка возврата задолженности на 7 лет:

не позднее 1 декабря 2018 г. – 418 340,35 тыс. рублей (5%);
не позднее 1 декабря 2019 г. – 418 340,35 тыс. рублей (5%);
не позднее 1 декабря 2020 г. – 836 680,7 тыс. рублей (10%);
не позднее 1 декабря 2021 г. – 1 673 361,4 тыс. рублей (20%);
не позднее 1 декабря 2022 г. – 1 673 361,4 тыс. рублей (20%);
не позднее 1 декабря 2023 г. – 1 673 361,4 тыс. рублей (20%);
не позднее 1 декабря 2024 г. – 1 673 361,4 тыс. рублей (20%).

В соответствии с вышеуказанным постановлением Правительства Российской Федерации одним из обязательств Пермского края является представление в 3-месячный срок выписки из закона о бюджете с указанием суммы средств, направляемой на погашение реструктурированной задолженности по бюджетным кредитам и (или) уплату процентов за рассрочку.

Учитывая вышеизложенное, предлагается:

1) изменение объемов погашения задолженности в федеральный бюджет по годам:

в 2018 году – с 4 727 136,0 тыс. рублей до 418 340,4 тыс. рублей (-4 308 795,6 тыс. рублей);

в 2019 году – с 360 000,0 тыс. рублей до 418 340,4 тыс. рублей (+58 340,4 тыс. рублей);

в 2020 году – с 0,0 тыс. рублей до 836 680,7 тыс. рублей (+836 680,7 тыс. рублей);

2) перераспределение средств (в рамках непрограммных мероприятий Пермского края), предусмотренных на обслуживание долга по банковским и бюджетным кредитам на расходы по обслуживанию долга по реструктурированной задолженности, определенных в соответствии с заключенными дополнительными соглашениями (в 2018 году в сумме 8 331,3 тыс. рублей, в 2019 году – 7 911,8 тыс. рублей, в 2020 году – 7 459,3 тыс. рублей);

3) уменьшение объемов привлечения кредитов кредитных организаций в связи с:

изменением графика погашения бюджетных кредитов в федеральный бюджет;

привлечением в 2017 году банковских кредитов в объеме, меньше запланированного (9 000,0 млн рублей при плановом показателе 12 500,0 млн рублей);

изменением объема дефицита бюджета Пермского края.

Исходя из указанных изменений предлагается скорректировать предельный объем и верхний предел государственного долга Пермского края.