



ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ПЕРМСКОГО КРАЯ

АППАРАТ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОГО СОБРАНИЯ

Управление аналитической и законотворческой деятельности

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

к проекту закона Пермского края «О внесении изменений в Закон Пермского края «О бюджете Пермского края на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

15.03.2024

№ 28-АЗ

Аналитическая записка подготовлена по поручению председателя Законодательного Собрания Пермского края Сухих В.А. от 20.02.2024 № 465-24/07 на основе законопроекта, документов и материалов, направленных с письмом губернатора Пермского края Махонина Д.Н. от 20.02.2024 № 01-69-165

В соответствии с представленным проектом закона основные характеристики краевого бюджета *на 2024 год* изменяются следующим образом:

- доходы увеличиваются на 3 415,8 млн. руб., или на 1,7% к утвержденному бюджету;

- расходы увеличиваются на 16 222,5 млн. руб., или на 7,2%.

Соответственно объем дефицита краевого бюджета увеличивается на 12 806,7 млн. руб., или на 54,8% (таблица 1).

Т а б л и ц а 1 - Изменение основных характеристик бюджета Пермского края на 2024 год, млн. руб.

Показатели	Утвержденный бюджет	Проект закона	Изменения	
			млн. руб.	%
Доходы	203 089,9	206 505,7	+3 415,8	1,7%
Расходы	226 441,1	242 663,6	+16 222,5	7,2%
Дефицит	-23 351,2	-36 157,9	-12 806,7	54,8%

На плановый период *2025 и 2026 годов* предусмотрено увеличение общего объема доходов и расходов краевого бюджета, при этом дефицит бюджета в 2025 году вырастет на 172,3 млн. руб., в 2026 году не изменится. Информация об изменении основных характеристик бюджета Пермского края на плановый период 2025 и 2026 годов представлена в таблице 2.

Т а б л и ц а 2 - Изменение основных характеристик бюджета Пермского края на плановый период 2025 и 2026 годов, млн. руб.

Показатели	Утвержденный бюджет		Проект закона		Изменения	
	2025 год	2026 год	2025 год	2026 год	2025 год	2026 год
Доходы	213 822,1	209 353,3	216 422,6	213 705,9	2 600,5	4 352,6
Расходы, всего	230 329,0	221 396,9	233 101,8	225 749,5	2 772,8	4 352,6
<i>в том числе государственные программы и непрограммные мероприятия</i>	<i>225 094,0</i>	<i>210 909,3</i>	<i>228 034,9</i>	<i>216 131,7</i>	<i>2 940,9</i>	<i>5 222,4</i>
<i>условно утвержденные расходы</i>	<i>5 235,0</i>	<i>10 487,6</i>	<i>5 066,9</i>	<i>9 617,8</i>	<i>-168,1</i>	<i>-869,8</i>
Дефицит	-16506,9	-12043,6	-16679,2	-12043,6	-172,3	-

И. Анализ основных изменений по доходам бюджета Пермского края

1. Изменение доходной части краевого бюджета

В законопроекте **доходы** краевого бюджета на 2024 год предлагается **увеличить на 3 415,8 млн. рублей**, или на 1,7%, и утвердить в объеме 206 505,7 млн. рублей; в 2025 году – на 2 600,5 млн. рублей, в 2026 году – на 4 352,6 млн. руб.

1.1. Анализ изменений доходов бюджета **на 2024 год** по законопроекту в сравнении с утвержденным бюджетом на 2024 год (таблица 3) показал, что поступления доходов в краевой бюджет изменяются за счет:

- увеличения налоговых и неналоговых доходов на 3 860,6 млн. руб.;
- уменьшения безвозмездных поступлений на 444,9 млн. рублей, в том числе:
 - уменьшения безвозмездных поступлений из федерального бюджета на 580,2 млн. рублей;
 - увеличения доходов от возврата остатков средств прошлых лет, имеющих целевое назначение (субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты), на 135,3 млн. руб.

Т а б л и ц а 3 - Изменения доходов краевого бюджета в 2024 году

(млн. руб.)

Виды доходов	Утвержденный бюджет на 2024 год	Проект закона	Рост (снижение) доходов	
			млн. руб.	%
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	174 911,5	178 772,1	+ 3 860,6	2,2%
- налог на доходы физических	47 208,7	48 795,9	+ 1 587,2	3,4%

лиц				
- налог на профессиональный доход	385,0	527,7	+ 142,7	37,1%
- налог на имущество организаций	16 904,9	16 917,6	+ 12,7	0,1%
- государственная пошлина	242,6	242,3	- 0,3	0,1%
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (доходы от размещения временно свободных средств бюджетов)	41,2	1 534,2	+ 1 493,0	в 36,2 раза
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	3 114,3	3 293,7	+ 179,4	5,8%
- штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 292,9	1 738,9	+ 445,9	34,5%
Безвозмездные поступления, из них:	28 178,4	27 733,5	- 444,9	1,6%
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	0,0	1 353,2	+ 1 353,2	
- дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели	2 500,0	0,0	- 2 500,0	
- дотация, связанные с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО	47,2	70,3	+ 23,1	49,0%
- субсидии	15 041,2	15 575,7	+ 534,5	3,6%
- субвенции	4 300,6	4 309,6	+ 9,0	0,2%
- доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	135,3	+ 135,3	
Всего доходов	203 089,9	206 505,7	+ 3 415,8	1,7%

В части **налоговых и неналоговых доходов** на 2024 год предлагается **увеличить** доходы за счет:

- налога на доходы физических лиц на 1 587,2 млн. руб.

Согласно финансово-экономическому обоснованию к законопроекту прогнозируемая оценка поступлений налога рассчитана исходя из фактического поступления налога за 2023 год за исключением разовых поступлений доходов от долевого участия в организациях, полученных в виде дивидендов, а также с учетом основных показателей прогноза социально-экономического развития Пермского края на период до 2026 года (темпы роста фонда заработной платы);

- налога на профессиональный доход на 142,7 млн. руб.

Ожидаемая оценка поступления данного вида доходов рассчитана исходя из фактического поступления налога за 2023 год, индекса-дефлятора потребительских цен и с учетом увеличения численности самозанятых граждан в крае;

- налога на имущество организаций на 12,7 млн. руб. в связи с вводом новых объектов государственных учреждений образования;

- размещения временно свободных средств бюджета края на депозитах и операций по управлению средствами на едином казначейском счете бюджета на 1 493 млн. рублей.

Расчет произведен с учетом фактического поступления доходов от операций на едином казначейском счете за январь текущего года, прогнозируемой ставки Центрального Банка России в I квартале 2024 года и прогнозируемого кассового плана по доходам и расходам бюджета края;

- доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 179,4 млн. руб., в том числе за счет:

доходов от оказания платных услуг казенными учреждениями на 1,3 млн. руб.;

доходов от компенсации затрат государства на 178,1 млн. руб. вследствие понесенных Пермским краем расходов на финансирование мероприятий по завершению строительства объектов незавершенного строительства от Публичной правовой компании «Фонд развития территорий» в связи с реализацией объектов недвижимости;

- административных штрафов за нарушение правил движения тяжеловесных и (или) крупногабаритных транспортных средств, выявленных при осуществлении весового и габаритного контроля на автомобильных дорогах общего пользования на 445,9 млн. руб.

Расчет ожидаемой оценки поступления указанных штрафов за 2024 год произведен с учетом количества автоматических пунктов

весогабаритного контроля транспортных средств (АПВГК) и фактической суммы штрафов, поступившей в бюджет на один АПВГК в месяц.

Также предлагается в 2024 году уменьшить поступления *госпошлины* за совершение действий, связанных с лицензированием, на 0,3 млн. руб.

В части *безвозмездных поступлений на 2024 год* в соответствии с Федеральным законом от 27.11.2023 № 540-ФЗ «О федеральном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» предлагается (таблица 3):

увеличение дотации, связанной с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований, на 23,1 млн. руб.;

уменьшение дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели на 2 500 млн. руб.

Указанная дотация в 2024 году Пермскому краю не предусмотрена;

увеличение субсидий на 534,5 млн. рублей, из них на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования 527,1 млн. руб.;

увеличение субвенций на 9 млн. рублей, из них на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов на 6,4 млн. руб.

Кроме того, в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 22.12.2023 № 3826-р¹ в законопроекте на 2024 год предлагается предусмотреть *дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* субъектов Российской Федерации в объеме 1 353,2 млн. рублей.

Также предлагается увеличить *доходы от возврата* бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, на 135,3 млн. рублей.

1.2. На **2025 год** в законопроекте предлагается **увеличить** *доходы* краевого бюджета на 2 600,4 млн. рублей; в **2026 году** на 4 352,6 млн. руб. (таблица 4).

Увеличение доходов краевого бюджета в 2025 году предлагается за счет:
- налоговых и неналоговых доходов на 2 010,7 млн. руб.;

- безвозмездных поступлений из федерального бюджета на 589,8 млн. руб.

Увеличение доходов краевого бюджета в 2026 году предлагается за счет:
- налоговых и неналоговых доходов на 2 188,2 млн. рублей;

¹ Распоряжение Правительства Российской Федерации от 22.12.2023 № 3826-р «О распределении дотаций бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов субъектов Российской Федерации на 2024 год».

- безвозмездных поступлений из федерального бюджета на 2 164,4 млн. рублей, из них субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования 2 132,9 млн. руб.

Т а б л и ц а 4 - Изменения доходов краевого бюджета в 2025-2026 годах

(млн. руб.)

Виды доходов	2025 год			2026 год		
	утвержденный бюджет	проект закона	изменения	утвержденный бюджет	проект закона	изменения
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	186 444,6	188 455,3	2 010,7	195 207,9	197 396,1	2 188,2
- налог на доходы физических лиц	51 773,2	53 465,3	1 692,1	56 125,6	57 955,9	1 830,3
- налог на профессиональный доход	400,4	548,8	148,4	416,4	570,7	154,3
- налог на имущество организаций	16 897,3	16 910,0	12,7	16 842,0	16 854,7	12,7
- госпошлина	235,5	234,9	-0,6	235,2	234,6	-0,6
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	3 374,9	3 532,9	158,1	3 515,8	3 707,2	191,5
Безвозмездные поступления, из них:	27 377,5	27 967,2	589,8	14 145,4	16 309,8	2 164,4
- дотация, связанная с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО	45,4	45,4	0,0	0,0	49,4	49,4
- субсидии	13 946,2	14 526,3	580,1	5 282,3	7 382,9	2 100,6
- субвенции	4 322,1	4 331,7	9,7	4 330,6	4 345,0	14,4
Всего доходов	213 822,1	216 422,5	2 600,5	209 353,3	213 705,9	4 352,6

II. Анализ основных изменений по расходам бюджета Пермского края

2.1. Расходы краевого бюджета *на 2024 год* предлагается утвердить в объеме **242 663,6** млн. руб. (приложение 1), *увеличив* на сумму **16 222,5** млн. руб. (или на 7,2% от утвержденного бюджета).

Распределение средств в рамках изменения расходов бюджета в 2024 году по государственным программам представлено на рисунке 1.

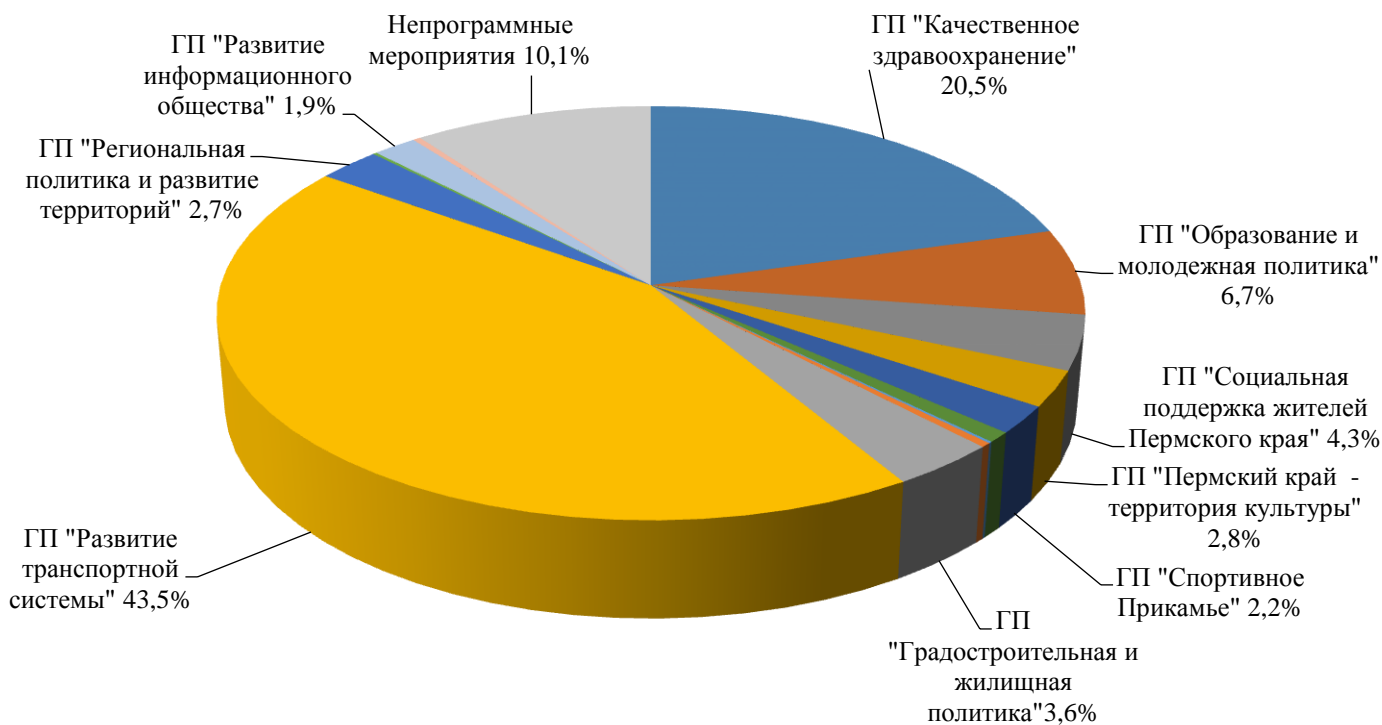


Рис.1. Распределение средств в рамках изменения расходов бюджета в 2024 году по государственным программам

Изменения расходов краевого бюджета коснулись всех государственных программ и непрограммных мероприятий. Большая часть объемов средств, предлагаемых к распределению, приходится на ГП «Развитие транспортной системы» (43,5% от общей суммы изменений расходов бюджета), ГП «Качественное здравоохранение» (20,5%), ГП «Образование и молодежная политика» (6,7%), ГП «Социальная поддержка жителей Пермского края» (4,3%), непрограммные мероприятия (10,1%). По ряду государственных программ: ГП «Экономическая политика и инновационное развитие» (0,1%), ГП «Общество и власть» (0,2%), ГП «Государственная поддержка агропромышленного комплекса Пермского края» (0,3%), ГП «Безопасный регион» (0,8%) приходится менее 1 % общей суммы дополнительных расходов бюджета Пермского края.

2.1.1. По **ГП ««Развитие транспортной системы»** в целом предлагается увеличить расходы краевого бюджета на сумму **7058,1** млн. руб. (22,5% от утвержденного бюджета) и направить на:

1) *увеличение* расходов в размере **7243,1** млн. руб., в том числе по следующим направлениям:

- опережающее финансирование работ по строительству (реконструкции) региональных автодорог - 6 606,1 млн. руб.

Предлагается направить средства на следующие объекты: «Строительство автомобильной дороги «Переход ул. Строителей от ул.Куфонина до ул.Стахановская» - 5 297,6 млн. руб.; «Автомобильная дорога Кунгур – Соликамск, участок Березники – Соликамск, км 292+560 – 313+100» - 150 млн. руб. ; «Устройство дополнительных полос движения в сторону подъема на автомобильных дорогах Пермского края (в Добрянском, Чусовском, Краснокамском, Горнозаводском, Большесосновском, Пермском районах, г.Перми и г.Березники)» 94 млн. руб.; по объекту «Реконструкция автомобильной дороги Пермь – Березники на участке км 176+300 – км 178+300 с устройством кольцевой развязки на км 176+300» - 350 млн. руб.; «Строительство дополнительного выезда с территории для размещения особой экономической зоны промышленно-производственного типа (Осенцы)» 714,5 млн. руб.;

- строительство снегоприемного пункта 20, 9 млн. руб.

Строительство данного объекта необходимо для организации работ по зимнему содержанию автомобильных дорог;

- строительство объекта «Пермь-Березники» 020+639 - 022+390, «Пермь-Березники» 022+390 - 025+768 и «Восточный обход г. Перми» 000+000 - 009+753 1 п.к.» - 92,9 млн. руб.

В связи с перечислением в 2023 году в доход бюджета средств по банковской гарантии (возврат непогашенных авансовых платежей);

- мероприятия по развитию рынка газомоторного топлива (компенсация части затрат на реализацию проектов по строительству и развитию заправочной инфраструктуры компримированного природного газа) - 9 млн. руб.

Изменения вносятся в соответствии с соглашением с Министерством энергетики РФ от 26 декабря 2023 г. № 022-09-2024-010 и позволят увеличить количество построенных заправок в 2024 г. с 6 до 7 единиц;

- приведение в нормативное состояние автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения Пермского края – 267,9 млн. руб., из них в целях подготовки проектно-изыскательных работ по ремонту мостовых сооружений на региональных автомобильных дорогах Пермского края 195 млн. руб.;

- проектирование, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения - 16,4 млн. руб.;

- содержание элементов обустройства автомобильных дорог местного значения, выполнение мероприятий по обеспечению безопасности и организации дорожного движения по перераспределенным полномочиям - 32 млн. руб.;

- внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в Пермском крае – 70,2 млн. руб.

Средства предлагается направить на установку 48 ед. детекторов транспорта и 10 единиц динамических информационных табло для достижения 3-го уровня зрелости Интеллектуальной транспортной системы Пермского края;

- развитие регулярных перевозок пассажиров водным транспортом - 41,8 млн. руб.

Дополнительные средства предлагается направить: на обустройство модульных причалов, изготовление и поставку дебаркадера и модульного причала (понтона на Речной вокзал Пермь – I г.Перми; выполнение работ по установке электроснабжения зарядной станции и оснащение причала (понтона) техническими средствами для зарядки электросудов; проведение дноуглубительных работ для установки модульного причала (понтона); на капитальный ремонт, ремонт пассажирских причалов Речного вокзала пассажирского порта Пермь I.

Объем средств на указанные цели определен на основании коммерческих предложений и предварительных сметных расчетов;

- организация транспортного обслуживания населения железнодорожным, воздушным и водным транспортом – 24, 6 млн. руб.;

- приобретение подвижного состава пассажирского транспорта общего пользования, источником финансового обеспечения которого являются бюджетные кредиты 4,5 млн. руб.

Остаток средств 2023 года, который сложился по итогам конкурсных процедур. Средства предлагается направить бюджету Березовского МО на закупку одного дополнительного автобуса малого класса;

- на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений (организаций) – 48,2 млн. руб.

В рамках изменений предлагается направить: 21,6 млн. руб. на приобретение и комплектацию особо ценного имущества для ГКУ Пермского края «Центр безопасности дорожного движения»; 26,6 млн. руб. на установку 6 стационарных комплексов ФВФ в местах концентрации ДТП в целях обеспечения контроля за дорожным движением на территории Пермского края.

Предлагается направить средства на модернизацию (дооборудование) 8 светофорных объектов в г. Перми;

- организация участия в конгрессах, конференциях, выставках и иных мероприятиях в сфере дорожной деятельности и транспорта – 8,6 млн. руб.;

2) **сокращение** расходов в размере **185** млн. руб. по следующим направлениям:

- объект «Строительство автомобильной дороги по ул. Крисанова от шоссе Космонавтов до ул. Пушкина» - 172,3 млн. руб.

Средства перераспределены с 2024 года на 2025 год, в целях приведения суммы инфраструктурного бюджетного кредита 2024 года в соответствие с решением, утвержденным протоколом заседания Президиума (штаба) Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации от 26.12.2023 № 103пр;

- поддержка переоборудования существующей автомобильной техники, включая общественный транспорт и коммунальную технику, для использования природного газа в качестве моторного топлива – 12,7 млн. руб.

Согласно пояснительной записке предлагаемые изменения расходов краевого бюджета приведут к увеличению значения показателя регионального проекта «Протяженность отремонтированных автомобильных дорог местного значения» в 2024 году на 1,6 км с 200,82 км. до 202,42 км.; к уменьшению значения показателя регионального проекта «Прирост переоборудованных на использование природного газа (метана) в качестве моторного топлива транспортных средств к уровню 2022 года» с 10 145 единиц до 3 266 единиц (- 6 879) к концу 2026 г.

2.1.2. Расходы краевого бюджета на **непрограммные мероприятия** предлагается в целом увеличить на сумму **1 644,8** млн. руб. (19% от утвержденного бюджета), в том числе за счет:

1) **увеличения** расходов в размере 1 844,8 млн. руб. по следующим направлениям:

- повышение оплаты труда работников бюджетной сферы, на которых распространяется действие «майских» указов Президента Российской Федерации - 1 465,8 млн. руб.

Изменения вносятся в связи с ожидаемым ростом среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в 2024 году в Пермском крае с 51 288,6 до 53 384,78 руб.;

- формирование резервного фонда Правительства Пермского края – 320,3 млн. руб.

В том числе 230,3 млн. руб. на восстановление фонда в соответствии с распоряжением Правительства Пермского края от 07.12.2023 г. № 434-рп «О распределении бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Пермского края на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Пермского края»; 90 млн. руб. на реализацию дополнительных мер социальной поддержки многодетных семей;

- на расходы Контрольно-счетной палаты Пермского края – 0,5 млн. руб.

- Средства выделяются в связи с необходимостью выплаты компенсации за неиспользованный отпуск, уплаты страховых взносов при увольнении председателя Контрольно-счетной палаты Пермского края;*
- обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений – 23,8 млн. руб.;
 - проведение дополнительных выборов депутата в Законодательное Собрание Пермского края 2 млн. руб.;
 - содействие избирательным комиссиям Пермского края в реализации их полномочий по подготовке и проведению выборов всех уровней – 23,2 млн. руб.;
 - по направлению «Государственная регистрация актов гражданского состояния» - 2,6 млн. руб.;
 - информационное освещение деятельности государственных органов Пермского края (в том числе органов государственной власти Пермского края) - 6,6 млн. руб.;
- 2) **уменьшения** расходов на обслуживание государственного долга на 200 млн. руб.

2.1.3. По **ГП «Качественное здравоохранение»** предусмотрено в целом **увеличение** расходов на **3 333,6** млн. руб. (8,3% от утвержденного бюджета).

Предлагается:

- 1) **увеличить** расходы в размере **3 532** млн. руб. на:
- дополнительное финансовое обеспечение территориальной программы обязательного медицинского страхования (далее – ТПОМС) в части базовой программы обязательного медицинского страхования (далее – ОМС) на оказание специализированной медицинской помощи в условиях дневного стационара **больным (взрослым и детям) онкологическими заболеваниями** в сумме 1 959,3 млн. руб.

*Необходимо отметить, что в проекте закона предлагается все дополнительные средства выделить на дополнительное финансовое обеспечение ТПОМС в части базовой программы ОМС на оказание специализированной медицинской помощи в условиях дневного стационара больным (взрослым и детям) онкологическими заболеваниями. Вместе с тем согласно финансово-экономическому обоснованию к проекту закона (далее – ФЭО) при расчете суммы дополнительных средств учтены средства за оказанную медицинскую помощь онкологическим больным в 2023 году в размере **596,1** млн. руб. и потребность в дополнительных средствах на оказание медицинской помощи в 2024 году в размере **1363,2** млн. руб.*

*Потребность в дополнительном финансировании в 2023 году сложилась за счет превышения **фактического объема случаев оказания медицинской помощи на 7 552 случаев** и увеличения средней стоимости 1 случая на **18,8 тыс. руб.** Данные объемы оказания медицинской помощи*

и ее финансирование не были учтены в ТПОМС на 2023 год ² и соответственно не были распределены между медицинскими организациями. Согласно ФЭО фактически медицинская помощь оказана в 2023 году, и реестры медицинских организаций представлены к оплате.

В связи с чем предлагаем рассмотреть целесообразность выделения дополнительных средств по двум направлениям: на завершение расчетов за 2023 год - 596,1 млн. руб. и увеличение ТППГ-2024 - 1363,2 млн. руб.;

- проведение комплексных капитальных ремонтов учреждений здравоохранения - 1003,2 млн. руб.;
- приобретение мебели для оснащения отделений после проведения капитальных ремонтов (11 медучреждений) - 220 млн. руб.;
- благоустройство территорий медицинских организаций - 304,9 млн. руб.;
- оплату заключенных контрактов 2022 года и неоплаченных по причине нарушения сроков выполнения работ подрядчиками - 40,6 млн. руб.;
- оказание услуг аренды площади в нежилом помещении - 4 млн. руб.

Помещение (450 м² x 733,33 руб. в мес.) необходимо для размещения средств индивидуальной защиты (далее – СИЗ), используемых при лечении коронавирусной инфекции, переданных на безвозмездной основе в 2022 году ГКУЗ ПК «ПК МЦ «Резерв»;

2) **сократить** расходы в размере **198,4** млн. руб. на:

- санитарно-авиационную эвакуацию - 15,1 млн. руб.

В связи с подписанием дополнительного соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета от 28.12.2023 № 056-09-2023-285/2 расходы будут оплачиваться из средств федерального бюджета;

- финансовое обеспечение проведения патолого-анатомических вскрытий по результатам госпитализации - 143 млн. руб.

Финансовое обеспечение проведения патолого-анатомических вскрытий по результатам госпитализации с 2024 года будет обеспечиваться за счет средств ОМС³;

- финансовое обеспечение консультирования пациентов медицинским психологом 40,3 млн. руб.

Финансовое обеспечение консультирования медицинским психологом пациентов с 2024 года будет осуществляться как за счет средств бюджетов субъектов РФ, так и за счет средств ОМС⁴;

3) **перераспределить** расходы:

² Постановление Правительства Пермского края от 02.03.2023 № 152-п (ред. от 12.12.2023) «Об утверждении Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

³ Постановлением Правительства РФ от 28 декабря 2023 г. № 2353 «О Программе государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

⁴ Постановление Правительства РФ от 28 декабря 2023 г. № 2353 «О Программе государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

- с направления расходов на **централизованные закупки лекарственных препаратов, расходных материалов и прочих услуг** на дополнительное финансовое обеспечение реализации ТПОМС в части базовой программы ОМС, **для обеспечения лекарственной терапией пациентов, страдающих хронической почечной недостаточностью и получающих услугу программного гемодиализа** при проведении процедуры в амбулаторных условиях - 17,5 млн. руб.;

- с расходов для оплаты **налога на имущество** вновь построенных зданий на расходы по **содержанию имущества** государственных учреждений здравоохранения, **не используемого при оказании медицинской помощи** - 6,2 млн. руб.

В связи с изменениями срока сдачи нового здания краевой инфекционной больницы на Леонова, 84 (с сентября 2023 года на март 2024 года) (ГБУЗ ПК «ПККИБ») высвобождаются средства, предусмотренные для оплаты налога на имущество.

Согласно пояснительной записке высвобожденные средства предлагается направить для оплаты коммунальных услуг, услуг связи, охраны, в т.ч. пультовой охраны, услуг по техническому обслуживанию автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения о пожаре пустых зданий, находящихся на адресах: ул. Восстания, д. 39, ул. Екатерининская, д.225, ул. Пушкина, д.96 (ГБУЗ ПК «ПККИБ»).

2.1.4. По **ГП «Развитие информационного общества»** предусмотрено увеличение расходов на сумму **303,6** млн. руб. (7,7 % от утвержденного бюджета), в том числе на:

- приобретение мультимедийного оборудования малого зала КДЦ - 60 млн. руб.;

- закупку импортозамещающего оборудования (лицензии, базы данных) – 50 млн. руб.;

- обеспечение деятельности государственных учреждений – 68 млн. руб.;

- мероприятия в сфере региональной информатизации и использования информационно-коммуникационных технологий в Пермском крае – 125,6 млн. руб.

Предлагается направить средства на выполнение работ по развитию Единой информационной системы управления финансово-хозяйственной деятельностью организаций бюджетной сферы Пермского края – 50 млн. руб.; на выполнение работ по развитию региональной информационной системы мониторинга комплексного развития Пермского края - 10 млн. руб.; на выполнение работ по развитию, оказание услуг по сопровождению автоматизированной информационной системы аналитики больших массивов мультиотраслевых и гетерогенных данных 50 млн. руб., на выполнение работ по развитию Единой автоматизированной информационной системы «Социальный регистр населения» 15,6 млн. руб.

2.1.5. По *ГП «Градостроительная и жилищная политика, создание условий для комфортной городской среды»* в целом предлагается увеличить расходы на сумму **579,9** млн. руб. (6,3 % от утвержденного бюджета), в том числе за счет:

1) *увеличения* расходов в размере 779,9 млн. руб. по следующим направлениям:

- расселение аварийного жилищного фонда – 14,4 млн. руб.

Площадь аварийного жилищного фонда, подлежащая расселению, составляет – 190,89 кв.м., стоимость 1 кв.м. – 100440 руб., софинансирование местных бюджетов – 25%;

- развитие коммунально-инженерной инфраструктуры – 40,5 млн. руб.

Указанные средства предполагается распределить между территориями муниципальных образований на конкурсной основе;

- архитектурная подсветка фасадов административных, жилых объектов (зданий) в г. Перми» - 215 млн. руб. *(на условиях софинансирования с местным бюджетом 95/5 процентов);*

- реализация проектов по благоустройству общественных пространств, не прошедших федеральный конкурсный отбор по программе «Малые города и исторические поселения» - 50 млн. руб. *(на условиях софинансирования 50% краевой бюджет и 50% местный бюджет или внебюджетные источники);*

- выплаты возмещений гражданам – участникам долевого строительства по проблемному объекту по ул. Декабристов, д. 97 в г. Перми - 332,9 млн. руб.

В ходе выполнения мероприятий по завершению строительства проблемного объекта выявлены основания для изменения способа восстановления прав граждан: с завершения строительства на выплаты возмещений гражданам – участникам строительства. В связи с чем потребуются дополнительные денежные средства.

Средства краевого бюджета предлагается направить как имущественный взнос Пермского края в имущество публично-правовой компании «Фонд развития территорий». Согласно ФЭО к проекту закона Пермским краем в период с 2020 по 2023 год на эти мероприятия уже было направлено 2 572 млн. руб.;

- предоставление субсидии ООО «Молот» - 112 млн. руб.

ООО «Молот» (учредитель АО «Корпорация развития Пермского края», доля участия 100%) – управляющий имущественным комплексом УДС «Молот». Предлагается передать средства на устранение нарушений по полученному предписанию ГУ МЧС по Пермскому краю;

- обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений (организаций) - ГБУ ПК «Институт территориального планирования» – 7,7 млн. руб.

Изменения связаны с увеличением государственного задания в части дополнения работой по разработке архитектурно-градостроительных концепций, подлежащих комплексному развитию

территорий, и увеличением нормативных затрат, в том числе связанных с увеличением расходов на аренду помещений;

- обеспечение расходов по разработке документации по планировке территории – 1,5 млн. руб.;

- обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений (организаций) - ГБУ ПК «Центр развития жилищно-коммунального хозяйства» – 5,9 млн. руб.;

2) перераспределения расходов по возмещению части затрат, связанных с реализацией мероприятий по догазификации в рамках Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Пермского края на 2021-2030 годы, с 2024 года на 2026 год - **200 млн. руб.**

Согласно пояснительной записке изменения предлагается внести исходя из ожидаемой оценки исполнения расходов, в том числе обусловленной техническими возможностями подготовки документов со стороны газораспределительной организации.

2.1.6. По **ГП «Пермский край - территория культуры»** увеличение расходов на **454,7** млн. руб. (6 % от утвержденного бюджета).

Предусмотрено на:

- развитие производства кино - и анимационных фильмов на территории Пермского края – 154,4 млн. руб.;

- обеспечение организации и проведения мероприятий по празднованию 100-летия Коми-Пермяцкого округа - 100 млн. руб.;

- сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), расположенных на территории Пермского края- 101,1 млн. руб.;

- развитие и укрепление материально-технической базы учреждений в сфере культуры – 61,4 млн. руб.

Денежные средства предлагается направить в ГКБУК «Пермский театр оперы и балета имени П.И. Чайковского», а также музеи «Хохловка» и «Мотовилихинские заводы»;

- обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) государственных учреждений - 5,8 млн. руб.

Изменение связано с увеличением штатной численности ГКУ ПК «Центр обслуживания учреждений».

2.1.7. По **ГП «Спортивное Прикамье»** дополнительные расходы в сумме на **349,8** млн. руб. (5,8 % от утвержденного бюджета) предлагается направить на:

- реализацию адресной инвестиционной программы - 300 млн. руб.

Строительство универсального спортивного комплекса, г. Березники;

- обеспечение и подготовку спортивного резерва – 12,1 млн. руб.

Планируется увеличение количества лиц, проходящих подготовку спортивного резерва;

- организацию и проведение физкультурных мероприятий, спортивных мероприятий, включенных в Календарный план официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий Пермского края – 23,5 млн. руб.

Планируется провести 3 мероприятия: «Всероссийские соревнования «На призы губернатора Пермского края» по фигурному катанию» - 14,2 млн. руб.; «Спартакиада учащихся (юношеская) России 2024 года (прыжки на лыжах с трамплина, лыжное двоеборье)» - 2,3 млн. руб.; «Чемпионат России по фехтованию» - 7 млн. руб.

Соревнования проводятся на условиях софинансирования из федерального бюджета и внебюджетных источников. Общая сумма планируемых расходов из всех источников (фигурное катание - 24 млн. руб.; прыжки на лыжах с трамплина – 2,3 млн. руб.; Чемпионат России по фехтованию – 16,5 млн. руб.);

- развитие массового спорта – 14,2 млн. руб.

Предлагается направить средства на организацию и проведение на территории Пермского края особо значимых физкультурных мероприятий, в том числе: «Всероссийские соревнования по спортивному программированию БАС» - 8 млн. руб.; «Турнир ПФО по баскетболу 3x3 среди команд юношей и девушек студентов образовательных организаций высшего образования сезона 2023-2024 годов» - 4,4 млн. руб.; «Региональный этап Всероссийского спортивного фестиваля «Здоровая семья – сильная Россия» (семейный кроссовый забег)» - 1 млн. руб.

Также предусмотрено увеличение расходов краевого бюджета на реализацию мероприятия «Всероссийская Спартакиада учащихся (юношеская), молодежи (юниорская), Всероссийской Универсиады» в сумме 0,8 млн. руб.

2.1.8. По **ГП «Безопасный регион»** в целом предлагается увеличить расходы на сумму 130,9 млн. руб. (4,2 % от утвержденного бюджета). В том числе за счет **увеличения** расходов в размере 131,3 млн. руб., из них на:

- развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» - 108,3 млн. руб.

Средства предлагается направить на проектно-изыскательные работы для системы видеонаблюдения АПК «Безопасный город», приобретение и установку 694 камер видеонаблюдения, приобретение коммутаторов для их работы, техническое присоединение, подключение к электропитанию и обслуживание видеокамер;

- взаимодействие с органами местного самоуправления в сфере общественной безопасности – 6,4 млн. руб.;

- приобретение компьютерной техники и МФУ Агентству по делам юстиции и мировых судей Пермского края – 16,6 млн. руб.;

Также предлагается **сократить** расходы на выплаты материального стимулирования народным дружинникам за участие в охране общественного порядка в объеме 0,4 млн. руб.

Объем рассчитан в соответствии с представленными заявками ОМСУ.

2.1.9. По **ГП «Региональная политика и развитие территорий»** предусмотрено **увеличение** расходов на сумму **434,3** млн. руб. (3,1 % от утвержденного бюджета) по следующим направлениям:

- реализация мероприятий комплексных планов развития муниципальных образований территорий Верхнекамья - 243, 6 млн. руб.;

- повышение бюджетной обеспеченности муниципальных образований Пермского края -165,8 млн. руб.

Денежные средства предполагается направить на мероприятия по стимулированию муниципальных образований к увеличению численности самозанятых граждан и поступлений налога на профессиональных доход - 142, 7 млн. (в соответствии с прогнозным поступлением налога на профессиональный доход в бюджет Пермского края); на дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований – 23,1 млн. руб.;

- содействие отдельным категориям граждан при бесплатном предоставлении им в собственность земельных участков - 17,1 млн. руб.

*Предполагается создание АНО «**Центр комплексного развития территорий Пермского края**» (далее - Центр) и выделение субсидий на его функционирование.*

Целью создания Центра будет являться содействие отдельным категориям граждан (многодетные семьи, работники медицины и образования, участники СВО) в улучшении жилищных условий путем предоставления в собственность на бесплатной основе земельных участков и обеспечения их необходимой инфраструктурой. Планируемая штатная численность Центра - 11 человек;

- мероприятия по развитию общественного самоуправления и эффективному муниципальному управлению – 7,8 млн. руб.

2.1.10. По **ГП «Общество и власть »** предлагается увеличить расходы в размере 25,8 млн. руб. (2,8 % от утвержденного бюджета) и направить средства на поддержку некоммерческих организаций.

2.1.11. По **ГП «Социальная поддержка жителей Пермского края»** увеличение расходов на **689,5** млн. руб. (2,3 % от утвержденного бюджета) в том числе на:

- расходы по дополнительным мерам по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, достигших возраста 23 лет

и старше (*предоставление выплат на приобретение жилых помещений*) - 278,7 млн. руб.

Прогноз количества получателей социальных выплат в 2024 году - 224 человека;

- расходы по строительству и приобретению жилых помещений для формирования специализированного жилищного фонда 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 - 25,1 млн. руб.

Согласно пояснительной записке средства краевого бюджета предлагается направить в равных объемах на предоставление субвенций Гайнскому муниципальному округу и Чернушинскому городскому округу;

- расходы по обеспечению жильем молодых семей – 128,1 млн. руб.

Повышение связано с увеличением прогнозного количества семей, а также повышением размера выплат с 10% до 15% расчетной стоимости жилья;

- обеспечение жилыми помещениями реабилитированных лиц, имеющих инвалидность, или являющихся пенсионерами, и проживающих совместно членов их семей - 6,2 млн. руб.;

- оказание материальной помощи семьям участников специальной военной операции – 75 млн. руб.

Предлагаемый размер помощи на детей 15,0 тыс. рублей, прогнозируемое количество получателей помощи – 4 000 семей.

Также предлагаются выплаты на приобретение дров для отопления жилых помещений в объеме 15,0 тыс. руб. на семью, прогнозируемое количество получателей помощи - 1 000 семей;

- организации сопровождения детей в возрасте от 0 до 4 лет, изъятых из семей, при госпитализации в медицинские учреждения в целях осуществления ухода - 6, 7 млн. руб.

Планируемое количество детей, охваченных услугами в рамках реализации мероприятия, – 200 человек, стоимость 1 часа оказания услуги – 200 руб. (4 800 руб. в день), средний срок сопровождения детей – 7 дней;

- возмещение затрат, связанных с организацией перевозки отдельных категорий граждан с использованием электронных социальных проездных документов, а также недополученных доходов юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям от перевозки отдельных категорий граждан с использованием электронных социальных проездных документов - 64,6 млн. руб.;

- санаторно-курортное лечение и оздоровление на территории Пермского края работников государственных и муниципальных учреждений Пермского края до 31 декабря 2024 г. - 20 млн. руб.

Выплаты планируются в связи с продлением срока действия Закона Пермского края от 04 сентября 2017 г. № 121-ПК «Об

обеспечении работников государственных и муниципальных учреждений Пермского края путевками на санаторно-курортное лечение и оздоровление на территории Пермского края»;

- проведение капитальных ремонтов территориальных управлений Министерства труда и социального развития - 61,2 млн. руб.;
- иные расходы - 23,9 млн. руб.

Согласно пояснительной записке предлагаемые изменения повлекут изменение целевого показателя «Количество семей отдельных категорий граждан Российской Федерации, обеспеченных жильем (за счет расходов, не софинансируемых из федерального бюджета)» Комплекса процессных мероприятий «Обеспечение жильем молодых семей и детей-сирот».

2.1.12. По **ГП «Экология»** увеличение расходов на сумму 52,9 млн. руб. (2 % от утвержденного бюджета), в том числе:

- проведение наблюдений за состоянием водных объектов Пермского края в зоне экологического неблагополучия 3 млн. руб.

Мероприятия по мониторингу качества водных объектов, подвергшихся воздействию изливов кислых шахтных вод Кизеловского угольного бассейна;

- предоставление субсидии муниципальным образованиям Пермского края в части софинансирования мероприятий по снижению негативного воздействия на почвы, восстановлению нарушенных земель, ликвидации несанкционированных свалок в границах муниципального образования – 49,9 млн. руб.

2.1.13. По **ГП «Образование и молодежная политика»** в целом предлагается увеличение расходов на сумму **1 089,3** млн. руб. (1,8 % от утвержденного бюджета), в том числе:

- 1) **увеличение** расходов в сумме 1 109,5 млн. руб., а именно:
 - развитие инфраструктуры в сфере образования в размере 1 009,5 млн. руб.

Согласно пояснительной записке дополнительные денежные средства предлагается направить на строительство школ: в г. Нытва, в п. Сергеевский Гайнского муниципального округа, корпуса МАОУ «Инженерная школа» г. Перми, пристроя к МБОУ «СОШ N 8» в г. Краснокамске, в с. Сива Сивинского муниципального округа; здания общеобразовательного учреждения по адресу: г. Пермь, ул. Ветлужская; строительство детских садов: в д. Большая Мось Пермского муниципального округа, в д. Залесная Добрянского городского округа, а также на модернизацию школ;

- создание условий для предоставления среднего профессионального образования и поддержка высшего образования и науки в размере 94,6 млн. руб.;

В большей части денежные средства предлагается направить на обеспечение деятельности, укрепление материально-технической базы,

ремонты техникумов и колледжей, а также на аренду помещений для организации образовательного процесса и мероприятия по обеспечению доступной среды;

- развитие молодежной политики и патриотическое воспитание граждан в размере 5,4 млн. руб.;

2) **уменьшение** расходов в сумме 20,2 млн. руб., а именно на:

- создание условий для предоставления дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, дополнительного образования детей в размере 19,9 млн. руб.

Уменьшение расходов связано с корректировкой численности обучающихся с ОВЗ;

- обеспечение деятельности Министерства образования и науки Пермского края и подведомственных ему учреждений в размере 0,3 млн. руб.

С 1 января 2024 года в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 12 марта 2022 года № 353 «Об особенностях разрешительной деятельности в Российской Федерации» не взимается государственная пошлина за предоставление услуги по лицензированию образовательной деятельности и внесению изменений в реестр лицензий. Ввиду отсутствия доходов от поступления государственной пошлины, расходы по данному направлению не будут осуществляться.

2.1.14. По **ГП «Государственная поддержка агропромышленного комплекса Пермского края»** предлагается увеличить расходы на сумму 55,8 млн. руб. (1,5 % от утвержденного бюджета) и направить средства на создание условий в муниципальном приюте для животных, дополнительные расходы по капитальному ремонту помещений государственных учреждений ветеринарии, а также на поддержку кадрового потенциала.

2.1.15. На **ГП «Экономическая политика и инновационное развитие»** предлагается в целом увеличить расходы на сумму **19,5** млн. руб. (0,4 % от утвержденного бюджета), а именно:

1) **увеличить** расходы в размере 199,1 млн. руб. на:

- совершенствование региональных мер поддержки малого и среднего бизнеса - 177,9 млн. руб.

Предлагается увеличить взнос в уставный капитал АО «Микрофинансовая компания Пермского края».

Согласно пояснительной записке денежные средства в объеме 267,9 млн. руб. (с учетом ранее запланированных 90 млн. руб. на выдачу займов) предполагается направить на оказание лизинговых услуг;

- создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации 0,4 млн. руб.

Предусмотрено предоставление гранта «Агростартап»;

- создание инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров - 0,6 млн. руб.

Средства предлагается направить на реконструкцию участка автомобильной дороги в Губахинском муниципальном округе по ул. Краснооктябрьская (от автодороги «Кунгур-Соликамск» до ПКЗ автомобильной дороги на с/о «Каменный цветок») с устройством наружного освещения и парковок;

- обеспечение эффективного управления имуществом на территории Пермского края- 14,8 млн. руб.

Снос (демонтаж) фундамента объекта незавершенного строительства по адресу г. Пермь ул.Окулова,11;

- замена устаревших систем охранно-пожарной сигнализации в территориальных отделах ГКУ «Центр занятости населения» - 5,4 млн. руб.;

2) **сократить** расходы в размере 179,6 млн. руб. по направлениям:

- возмещение части затрат сельскохозяйственным кооперативам на развитие материально-технической базы и закуп сельскохозяйственной продукции у членов кооператива – 0,6 млн. руб.;

- гранты на развитие сельского туризма – 1,1 млн. руб.;

- субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства на возмещение части затрат, связанных с осуществлением экспортной деятельности – 149,9 млн. руб.;

- субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства на возмещение части затрат, связанных с осуществлением ими предпринимательской деятельности - 28 млн. руб.

Отмечаем, что согласно пояснительной записке предлагаемые изменения расходов бюджета на 2024 год повлекут изменения целевых показателей по четырем государственным программам: «Развитие транспортной системы», «Образование и молодежная политика», «Пермский край – территория культуры», «Социальная поддержка жителей Пермского края». При этом изменения значений показателей указаны только в ГП «Развитие транспортной системы».

2.2. Расходы бюджета Пермского края **на 2025 год** предлагается в целом увеличить на 2 772, 8 млн. руб. или на 1,2% от размера утвержденного бюджета, при этом на ГП «Образование и молодежная политика» приходится 1 147,8 млн. руб. (41,3% от суммы общего увеличения бюджетных расходов), на ГП «Спортивное Прикамье» в сумме 525 млн. руб. (18,9%), на ГП «Региональная политика и развитие территорий» в сумме 408 млн. руб. (14,7%) и пр.

Вместе с тем в законопроекте предлагается сократить условно утвержденные расходы на сумму 168,1 млн. руб. (3,2% от аналогичных расходов утвержденного бюджета); ГП «Качественное здравоохранение» в сумме 217,6 млн. руб. (0,5%); ГП «Развитие транспортной системы» в сумме 83,1 млн. руб. (0,2%).

2.3. Расходы бюджета Пермского края *на 2026 год* предлагается в целом увеличить на 4 352,6 млн. руб. или на 2% от размера утвержденного бюджета, при этом на ГП «Образование и молодежная политика» приходится 3008,8 млн. руб. (69,1% от суммы общего увеличения бюджетных расходов), на ГП «Спортивное Прикамье» в сумме 525 млн. руб. (12%), на ГП «Региональная политика и развитие территорий» в сумме 479,9 млн. руб. (11%) и пр.

Вместе с тем в законопроекте предлагается сократить условно утвержденные расходы на сумму 869,8 млн. руб. (8,3% от аналогичных расходов утвержденного бюджета); ГП «Качественное здравоохранение» в сумме 216,5 млн. руб. (0,6%); ГП «Развитие транспортной системы» в сумме 12,5 млн. руб.

III. Изменение дефицита, источников финансирования, программы государственных внутренних заимствований

В результате предлагаемых изменений *дефицит* краевого бюджета в *2024 году увеличится* на **12 806,7** млн. руб. и составит **36 157,9** млн. руб., или 11,5 % к объему доходов без учета безвозмездных поступлений, что не превышает предельный размер, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации (15%).

Изменения *источников финансирования* дефицита краевого бюджета на 2024 год предполагают:

- направление на покрытие дефицита остатков средств на счетах краевого бюджета в сумме 13 619,1 млн. руб.;

- изменение объемов привлечения и погашения бюджетного кредита на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов.

Всего в течение 2024 года планируется привлечь 2057,3 млн. руб. (снижение на 172,3 млн. руб. от уровня утвержденного бюджета);

- изменение объемов погашения в федеральный бюджет реструктурированной задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным на частичное покрытие дефицита бюджета и для погашения бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджета.

В соответствии с заключенными соглашениями предусматривается погашение задолженности по указанным кредитам в федеральный бюджет в 2024 г. – 763,3 млн. руб., расходы уменьшаются на 12 140,1 млн. руб.;

- проведение реструктуризации задолженности муниципальных образований Пермского края по бюджетным кредитам.

Полностью исключаются средства, предусмотренные в бюджете от погашения в бюджет Пермского края бюджетных кредитов, предоставленных муниципальным образованиям за счет средств краевого бюджета, в 2024 г. в объеме 630 млн. руб.;

- предоставление бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований Пермского края из бюджета Пермского края.

Проектом предусматривается предоставление в 2024 году Горнозаводскому городскому округу из бюджета Пермского края бюджетного кредита для обеспечения исполнения вопросов местного значения для софинансирования капитального ремонта школы в сумме 10 млн. руб. со сроками погашения в 2026 – 2027 годах по 5 млн. руб. ежегодно.

- изменение объемов привлечения и погашения кредитов кредитных организаций в связи с изменениями доходов, расходов и источников краевого бюджета.

Предлагается в 2024 году – сократить объем привлеченных средств на 19 140, 1 млн. руб. (с 41 469, 7 млн. руб. до 22 329,6 млн. руб.), погашение уменьшить на 7 000 млн. руб. (с 7 000 млн. руб. до 0 млн. руб.).

С учетом предлагаемых изменений, снизится верхний предел государственного долга на 01.01.2025 г. – с 57 359, 9 млн. руб. до 50 187,6 млн. руб. (26,6% от объема налоговых и неналоговых доходов).

На **2025 дефицит** краевого бюджета увеличивается на 172, 3 млн. руб., **на 2026 год** - не меняется. При этом предлагается изменение источников финансирования дефицита краевого бюджета на 2025 и 2026 годы в части уточнения объемов привлечения и погашения кредитов.

В соответствии с указанными выше изменениями уточняются также программа государственных внутренних заимствований Пермского края, верхний предел государственного долга Пермского края.

Согласно законопроекту верхний предел государственного внутреннего долга Пермского края на 01.01.2026 года **сократится** на 6567,1 млн. руб. и составит 66 638,4 млн. руб., или 33,8% от объема налоговых и неналоговых доходов.

Актуальность и положительные последствия рассмотрения представленного законопроекта связаны с приведением параметров краевого бюджета в соответствие с федеральным бюджетом, направлением средств на социально значимые расходы, в том числе на повышение качества и доступности медицинской помощи, обеспечение дополнительных мер социальной поддержки детям - сиротам, многодетным и молодым семьям, семьям участников СВО, повышением уровня оплаты труда работников бюджетной сферы, реализацией инфраструктурных проектов на территории Пермского края.

Начальник управления

М.Ю.Кужельная