



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 2017 год
и плановый период 2018 и 2019 годов»**

11.08.2017

№ 123-АЗ

Аналитическая записка подготовлена по поручению председателя Законодательного Собрания Пермского края Сухих В.А. от 18.07.2017 № 1837-17/07 на основе материалов, представленных временно исполняющим обязанности губернатора Пермского края Решетниковым М.Г. с письмом от 17.07.2017 № СЭД-01-68-956.

В соответствии с представленным проектом закона основные характеристики краевого бюджета *на 2017 год* изменяются следующим образом:

- доходы увеличиваются на 517,0 млн. рублей, или на 0,5% к утвержденному бюджету;

- расходы увеличиваются на 517,0 млн. рублей, или на 0,5%.

Объем дефицита краевого бюджета не изменяется (таблица 1).

Таблица 1

Изменение основных характеристик бюджета Пермского края
на 2017 год

(млн. руб.)

Показатели	Утвержденный бюджет	Проект закона	Откл., (+,-)	Изменение в %
Доходы	103 848,4	104 365,4	+ 517,0	100,5%
Расходы	113 732,1	114 249,1	+ 517,0	100,5%
Дефицит	9 883,6	9 883,6	0	0

На плановый период *2018 и 2019 годов* параметры краевого бюджета не изменяются.

I. Анализ основных изменений по доходам бюджета Пермского края

В представленном проекте закона *доходы* краевого бюджета на 2017 год предлагается *увеличить на 517 млн. рублей*, в том числе за счет:

прочих неналоговых поступлений *на 300 млн. рублей* в связи с ожидаемым поступлением незапланированных в бюджете возвратов от АО «Пермское агентство по ипотечному жилищному кредитованию»;

безвозмездных поступлений из федерального бюджета *на 217 млн. рублей* в соответствии с заключенным с Федеральным дорожным агентством 31 мая 2017 года соглашением «О предоставлении в 2017 году иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджету Пермского края на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках основного мероприятия «Содействие развитию автомобильных дорог регионального межмуниципального и местного значения» государственной программы Российской Федерации «Развитие транспортной системы».

II. Анализ основных изменений по расходам бюджета Пермского края

Расходы краевого бюджета *на 2017 год* предлагается в целом *увеличить* на **517** млн. рублей (или на 0,5% от утвержденного бюджета) и утвердить в объеме **114 249,1** млн. рублей.

Подробный анализ предлагаемых изменений плана по расходам на 2017 год показывает следующее.

2.1. Законопроектом предлагается направить дополнительные *безвозмездные поступления из федерального бюджета*, предусмотренные в доходной части проекта бюджета на 2017 год в сумме 217 млн. рублей в соответствии с их целевым назначением, а именно, на финансовое обеспечение дорожной деятельности по строительству автомобильной дороги «Обход г.Чусового».

2.2. Проектом закона предлагается *увеличение расходов* краевого бюджета, связанное с дополнительным финансированием существующих расходов и с планированием новых расходов, в том числе:

- на предоставление дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность и имеющих государственную аккредитацию по основным общеобразовательным программам - на 63,9 млн. рублей;

Согласно пояснительной записке к проекту закона расходы увеличены в связи с увеличением численности воспитанников на 1 518 человек в частных образовательных организациях и количества получателей субсидий из бюджета Пермского края на возмещение затрат - индивидуальных предпринимателей, организующих дошкольное образование. В расчете на 47 индивидуальных предпринимателей предлагается увеличить расходы на 85,7 млн. рублей. Одновременно, в связи с сокращением численности воспитанников на 189 чел. в негосударственных дошкольных образовательных организациях предлагается уменьшить расходы в сумме 21,9 млн. рублей;

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - на 75,5 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к законопроекту расходы увеличены в соответствии с прогнозом ожидаемых расходов по итогам исполнения за I полугодие 2017 года;

- на предоставление мер социальной поддержки учащимся из многодетных малоимущих семей и учащимся из малоимущих семей – на 33,4 млн. рублей и на 9,4 млн. рублей соответственно.

Согласно пояснительной записке расходы увеличены в связи с ростом прогнозируемой среднегодовой численности получателей по причине снижения среднедушевого дохода, увеличения рождаемости (рождение 3-х и более детей);

- на проведение мероприятий в рамках проекта «Исторический парк «Россия – моя история» - на 56 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к законопроекту в соответствии с протоколом совещания у первого заместителя руководителя Администрации Президента Российской Федерации С.В. Кириенко 31 января 2017 г. Пермский край является участником проекта «Россия – моя история». Проект реализуется в 16 регионах страны Фондом Гуманитарных проектов совместно с регионами и при финансовой поддержке ПАО «Газпром».

Проведение мероприятия «Исторический парк «Россия – моя история» представляет собой 4 мультимедийные экспозиции по истории России с включением регионального контента (материалов по истории Пермского края), в Перми Исторический парк будет размещен в двух зданиях – Речного вокзала и ст. Пермь I.

Согласно финансово-экономическому обоснованию к законопроекту предполагается увеличение расходов:

для передачи в виде субсидии АНО «Агентство новых технологий» для осуществления подготовительного этапа по открытию исторического парка в объеме 40,5 млн. рублей;

для осуществления других расходов через подведомственные учреждения по открытию исторического парка в размере 15,5 млн. рублей;

- на обеспечение функционирования мобильных комплексов фотофиксации нарушений правил дорожного движения – на 7 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке в настоящее время государственное задание государственному краевому учреждению «Специализированное монтажно-эксплуатационное управление Пермского края» предусматривает функционирование 34 мобильных комплексов фотофиксации нарушений правил дорожного движения «КРИС-П» и «АРЕНА» на период 2 месяцев работы в 2017 году. В целях обеспечения безопасности дорожного движения на опасных участках магистралей Пермского края предлагается выделение дополнительных средств для обеспечения функционирования комплексов до конца текущего года;

- на предоставление субсидии унитарной некоммерческой организации - фонду «Региональный центр инжиниринга» на обеспечение уставной деятельности в рамках подпрограммы «Развитие инновационного территориального кластера

ракетного двигателестроения «Технополис «Новый Звездный» – на 7,7 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке дополнительные средства предусмотрены в связи с недопоступлением в фонд средств из внебюджетных источников;

- на выплату субсидии сельхозтоваропроизводителям края по приоритетным отраслям животноводства – на 120,5 млн. рублей;

- на увеличение уставного капитала АО «Пермское агентство по ипотечному жилищному кредитованию» в целях реализации мероприятий по завершению строительства многоквартирных жилых домов, по которым застройщик не выполнил обязательства по строительству – на 300 млн. рублей.

Указанные средства на новое мероприятие предусматриваются в целях реализации мероприятий по завершению строительства многоквартирных жилых домов, по которым застройщик не выполнил обязательства по строительству в рамках постановления Правительства Пермского края от 05.07.2017 № 617-п «О мерах по завершению строительства многоквартирных домов на территории Пермского края, по которым застройщиком не исполнены обязательства по завершению строительства многоквартирных жилых домов, и о признании утратившими силу отдельных постановлений Правительства Пермского края».

Согласно финансово-экономическому обоснованию средства предусматриваются на завершение следующих объектов:

г. Пермь, ул. Челюскинцев, 23, 2-я очередь;

г. Пермь, ул. Толмачева, 15;

- на обеспечение деятельности Министерства строительства и архитектуры Пермского края - на 11,7 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к законопроекту увеличение расходов предложено за счет перераспределения функций в связи с образованием Инспекции государственного строительного надзора Пермского края;

- на сопровождение, поддержку и развитие программного обеспечения объектов ИТ-инфраструктуры, автоматизацию бюджетных процессов – на 36,8 млн. рублей.

Согласно финансово-экономическому обоснованию предложено увеличить расходы:

- на выполнение работ по развитию информационной системы «АЦК-Финансы» на 23,4 млн. рублей;

- на развитие ИТ-инфраструктуры Министерства финансов Пермского края для обеспечения работы всех муниципальных образований Пермского края в единой системе – на 12,8 млн. рублей;

- на приобретение программного продукта для технической защиты информации – на 0,6 млн. рублей;

- на осуществление компенсационных выплат аппарату Правительства Пермского края в связи с организационно-штатными мероприятиями – на 10,6 млн. рублей;

- другие расходы.

2.3. Законопроектом предлагаются **к сокращению** следующие расходы краевого бюджета:

- на улучшение жилищных условий молодых учителей, осуществляющих свою деятельность в сельской местности – на 8,9 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к проекту закона обеспечение данной категории граждан планируется в рамках мероприятия по обеспечению жильем молодых семей государственной программы Пермского края «Семья и дети Пермского края». При этом дополнительные расходы на улучшение жилищных условий по государственной программе «Семья и дети Пермского края» не предусмотрены;

- на предоставление единовременной компенсационной выплаты педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных учреждений на приобретение или строительство жилого помещения – на 7 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к законопроекту расходы сокращены в связи с уменьшением количества победителей конкурсного отбора на право получения единовременной компенсационной выплаты на 7 человек;

- на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения, коммунальных услуг пенсионерам, имеющим большой страховой стаж – на 75,5 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке к законопроекту ожидаемая экономия по расходам сложилась по причине уменьшения фактических размеров дополнительной ежемесячной денежной компенсации по итогам 2016 года в сравнении с плановым размером на 2017 год;

- на предоставление выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования - на 94,3 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке предлагается уменьшить расходы в связи:

с уменьшением количества получателей компенсации на 20 067 человек, снижением посещаемости детьми учреждений (заболеваемость детей, закрытие учреждений и групп на карантин, проведение плановых ремонтных работ в летний период, непосещаемость по причине отпуска родителей), отсутствия заявлений и документов на выплату компенсации, а также увеличения категорий семей, имеющих льготы по оплате родительской платы - на 90,4 млн. рублей;

с отсутствием необходимости в средствах на оплату услуг кредитных организаций по зачислению на лицевые счета получателей средств указанной компенсации - на 3,9 млн. рублей;

- на осуществление внутренних региональных воздушных перевозок пассажиров в салонах экономического класса по специальному тарифу – на 7 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке уменьшение расходов связано с уточнением маршрутов и сроков осуществления воздушных перевозок

пассажиров, а также количества планируемых рейсов и размера субсидии, предусмотренной на первый рейс.

Субсидирование авиарейсов из краевого бюджета осуществляется на основании Правил предоставления субсидий из бюджета Пермского края организациям воздушного транспорта на осуществление региональных воздушных перевозок пассажиров на территории Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Пермского края от 17.06.2016 № 368-п;

- по мероприятию «Обслуживание государственного долга Пермского края»
- на 861,8 млн. рублей.

Согласно пояснительной записке уменьшение расходов предусмотрено в связи с планируемой экономией расходов на обслуживание государственного долга Пермского края в 2017 году;

- другие расходы.

2.4. Расходы на осуществление **бюджетных инвестиций** на строительство объектов общественной инфраструктуры регионального значения в целом **в 2017 году** предлагается увеличить на 78 млн. рублей, или на 2,7% от утвержденных в бюджете ассигнований (приложение 1). Дополнительные средства предлагается направить на приобретение производственной базы для хранения переданной техники на содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них.

Указанное новое мероприятие включено в связи с передачей из собственности г. Москвы в государственную собственность Пермского края движимого имущества и закреплением его на праве оперативного управления за КГБУ «Управление автомобильных дорог и транспорта» Пермского края.

На плановый период **2018 и 2019 годов** расходы на осуществление бюджетных инвестиций на строительство объектов общественной инфраструктуры регионального значения предлагается перераспределить между государственными программами Пермского края, а именно:

уменьшить расходы *на 55,4 млн. рублей в 2018 году и на 36,1 млн. рублей в 2019 году* по государственной программе «Культура Пермского края» по объекту «Здание Пермской государственной художественной галереи», направив указанные средства на объект «Берегоукрепление Воткинского водохранилища в районе с.Усть-Качка (III очередь)» в рамках государственной программы «Воспроизводство и использование природных ресурсов».

2.5. Расходы **дорожного фонда на 2017 год** предлагается увеличить на 783 млн. рублей (приложение 2), в том числе:

- на строительство объектов автодорожной отрасли регионального значения – на 376,9 млн. рублей, из них 217 млн. рублей (средства федерального бюджета) на строительство автомобильной дороги Обход г.Чусового.

Предлагается дополнительно выделить средства краевого бюджета на строительство (реконструкцию) автомобильных дорог «Восточный обход г. Перми» (II очередь), за исключением участка км 0 - км 9; Кунгур – Соликамск, участок «Березники-Соликамск»

км 292+560-313+100; «Полазна-Чусовой» с устройством дополнительной полосы движения для автотранспорта в сторону подъема в Добрянском и Чусовском районах Пермского края; участка шоссе Космонавтов от ул. Связева до ул. Промышленной с 2-уровневой развязкой на ул. Промышленной и 5 мостовых переходов;

- на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения Пермского края – на 313,7 млн. рублей.

Предлагается направить на ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них – 405 млн.рублей, в том числе за счет перераспределения средств с мероприятий по капитальному ремонту автомобильных дорог в связи с изменением вида работ - на 91,3 млн. рублей;

- на приобретение и комплектацию передвижной диагностической лаборатории и программного комплекса по управлению состоянием автомобильных дорог и искусственных сооружений, поверку оборудования передвижной лаборатории – на 92,4 млн. рублей.

Предлагаемые изменения приведут к увеличению целевого показателя «Протяженность отремонтированных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Пермского края и искусственных сооружений на них» в 2017 году на 61,4 км (план на 2017 год – 92 км).

Дорожный фонд на 2018 год предлагается в целом увеличить на 536,3 млн. рублей (приложение 3) по следующим направлениям расходов:

- на строительство объектов автодорожной отрасли регионального значения – на 186,3 млн. рублей;

- на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения Пермского края – на 250 млн. рублей.

Средства в объеме 250 млн. рублей предлагается направить на содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них. При этом дополнительно предлагается перераспределить средства с направления «научно-исследовательские и внедренческие работы по вопросам содержания, ремонта, реконструкции и строительства дорог и сооружений на них» в объеме 1 078,1 млн. рублей на направление «капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог и сооружений на них»;

- на приобретение и комплектацию особо ценного движимого имущества для управления состоянием автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Пермского края и искусственных сооружений на них, в том числе для оценки состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них, весового контроля и иных мероприятий в сфере дорожной деятельности – на 100 млн. рублей.

Предлагаемые изменения приведут к увеличению целевого показателя «Протяженность построенных и реконструированных автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Пермского

края и искусственных сооружений на них» в 2018 году на 24,8 п.м (план на 2018 год – 0 п.м.).

В 2019 году дорожный фонд предложено увеличить на 294,2 млн. рублей (приложение 3) на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения Пермского края.

При этом предлагается перераспределить средства с направления «научно-исследовательские и внедренческие работы по вопросам содержания, ремонта, реконструкции и строительства дорог и сооружений на них» в объеме 918 млн. рублей на направление «капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог и сооружений на них».

2.6. В результате предложенных изменений расходы краевого бюджета в 2017 году изменились **по ряду государственных программ** (приложение 4). Наиболее существенное увеличение предлагается по следующим программам:

- «Обеспечение качественным жильем и услугами ЖКХ населения Пермского края» - на 287,2 млн. рублей, или на 13,7%;
- «Развитие транспортной системы» - на 854 млн. рублей, или на 8,4%;
- «Развитие сельского хозяйства и устойчивое развитие сельских территорий в Пермском крае» - на 120,5 млн. рублей, или на 4,1%.

По другим государственным программам увеличение расходов незначительное.

Сокращение расходов по государственной программе «Управление государственными финансами и государственным долгом Пермского края» на 825 млн. рублей, или на 7,6% обусловлено уменьшением расходов на обслуживание государственного долга в связи с планируемой экономией расходов.

2.7. Общий объем расходов краевого бюджета на плановый период **2018 и 2019 годов** не изменяется.

При этом за счет *уменьшения расходов на обслуживание государственного долга* в 2018 году на сумму 376,7 млн. рублей, а также за счет *сокращения условно утвержденных расходов* в 2018 году на 440,6 млн. рублей (на 100%), в 2019 году – на 344,6 млн. рублей (на 7,3%) предлагается увеличить расходы по ряду государственных программ (приложение 5), в том числе:

- «Развитие здравоохранения» - в 2018 году на 0,6%;
- «Развитие транспортной системы» – в 2018 году на 6%, в 2019 году на 3,3%;
- «Развитие физической культуры и спорта» - в 2018 году на 3,2%
- «Воспроизводство и использование природных ресурсов» - в 2018 году на 6,2%, и др.

Наиболее существенные изменения плана по расходам на 2018-2019 годы предусматривают:

- *увеличение расходов на реконструкцию здания ГБУЗ ПК «Детская городская больница» (г.Березники) на 2018 год на 136,7 млн. рублей.*

Согласно пояснительной записке предусмотрены бюджетные ассигнования Министерству строительства и архитектуры Пермского края в целях предоставления субсидии бюджету города Березники;

- *увеличение расходов на проведение мероприятий в рамках проекта «Россия – моя история» на 44 млн. рублей;*

- увеличение расходов на 2018 год на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в правобережном районе г.Березники на 42,5 млн. рублей.

Кроме того, законопроектом предлагается в 2018 и 2019 годах **перераспределение расходов** краевого бюджета:

- по мероприятиям, связанным с последствиями техногенной аварии на руднике БКПРУ-1 ПАО «Уралкалий», г. Березники, перенос средств с 2017 года на 2018 год – 24,4 млн. рублей.

В рамках данного мероприятия осуществляется предоставление дополнительной социальной выплаты гражданам, переселяемым из жилых помещений площадью более 72 кв.м.

Согласно финансово-экономическому обоснованию оплата договоров осуществляется по жилым помещениям в строящихся домах, при этом освобождение гражданами жилых помещений, находящихся в их собственности, происходит по факту в течение 2-х месяцев с момента регистрации права на новое жилое помещение. Возможность освобождения у граждан квартир в аварийных домах возникнет только после ввода в эксплуатацию вновь строящихся домов, то есть не ранее 2018 года;

- другие расходы.

В результате предлагаемых изменений **дефицит** краевого бюджета в 2017 году и на плановый период 2018 и 2019 годов не изменяется.

Актуальность и положительные последствия рассмотрения представленного законопроекта связаны с обеспечением действующих и вновь принятых расходных обязательств за счет предусмотренных безвозмездных поступлений из федерального бюджета, а также сложившейся экономии по обслуживанию государственного долга.

Начальник управления,
государственный советник
Пермского края 1 класса

М.Ю.Кужельная