



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ

Ленинградская ул., д.15 а, Чита, 672000
Тел./факс (3022) 26-62-32, info@kspzab.ru
ОКПО 88153208, ОГРН 1097536004213, ИНН/КПП 7536102529/753601001

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**по результатам экспертизы проекта закона Забайкальского края
«О внесении изменений в Закон Забайкальского края
«О бюджете Забайкальского края на 2022 год
и плановый период 2023 и 2024 годов»**

19.12.2022

110-22/КФ-3-КСП

I. Общие положения

I.1. Заключение Контрольно-счетной палаты Забайкальского края на проект закона Забайкальского края «О внесении изменений в Закон Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлено в соответствии с полномочиями, предусмотренными пунктом 3 части 1 статьи 12 Закона Забайкальского края от 02.11.2011 №579-33К «О Контрольно-счетной палате Забайкальского края».

Проект закона, внесенный Губернатором Забайкальского края А.М. Осиповым в Законодательное Собрание Забайкальского края, представлен на экспертизу в Контрольно-счетную палату Забайкальского края (далее – Контрольно-счетная палата, КСП) 14 декабря 2022 года.

Перечень и содержание документов, представленных одновременно с проектом закона, соответствуют требованиям статьи 25 Закона Забайкальского края от 07.04.2009 №155-33К «О бюджетном процессе в Забайкальском крае» (далее – закон о бюджетном процессе), статьи 6 Закона Забайкальского края от 18.12.2009 №321-33К «О нормативных правовых актах Забайкальского края».

В целях соблюдения принципа прозрачности (открытости) (статья 36 Бюджетного кодекса РФ, далее – БК РФ) проект закона размещен на официальном сайте Законодательного Собрания Забайкальского края 14 декабря 2022 года.

Контрольно-счетная палата отмечает, что в целом проект закона по структуре и по содержанию соответствует общим требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации и Забайкальского края.

I.2. Проектом закона предлагается корректировка утвержденных основных параметров бюджета края на 2022 год. В случае принятия проекта закона в предлагаемой редакции основные параметры краевого бюджета на 2022 год изменятся следующим образом:

- общий объем доходов увеличится на 10 692 803,8 тыс. рублей, или на 10,6%, и составит 111 888 788,3 тыс. рублей, в том числе:

- объем налоговых и неналоговых доходов увеличится на 674 217,1 тыс. рублей, или на 1,3%, и составит 50 899 290,0 тыс. рублей;
- объем безвозмездных поступлений увеличится на 10 018 586,7 тыс. рублей, или на 19,7%, и составит 60 989 498,3 тыс. рублей;
- общий объем расходов увеличится на 10 692 803,8 тыс. рублей, или на 10,2%, и составит 115 783 084,7 тыс. рублей;
- дефицит бюджета не изменится и составит 3 894 296,4 тыс. рублей.

Анализ изменения параметров бюджета Забайкальского края на 2022 год приведен в приложении №1 к настоящему Заклучению.

В отношении планового периода проектом закона предлагается увеличить годовые бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям на 4 611 666,5 тыс. рублей в 2023 году и на 4 182 194,0 тыс. рублей в 2024 году.

В результате предлагаемых проектом закона изменений:

- общий объем доходов в 2023 году составит 95 716 441,6 тыс. рублей, в 2024 году – 101 423 399,8 тыс. рублей, в том числе годовые бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям в 2023 году – 42 301 800,1 тыс. рублей, в 2024 году – 44 848 026,7 тыс. рублей;
- общий объем расходов в 2023 году составит 98 071 236,8 тыс. рублей, в 2024 году – 101 743 772,6 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в 2023 году составит 2 354 795,2 тыс. рублей, в 2024 году – 320 372,8 тыс. рублей.

II. Доходная часть бюджета

Проектом закона в целом предлагается **увеличить объем годовых бюджетных назначений по доходам бюджета на 2022 год на 10 692 803,8 тыс. рублей**, или на 10,6%, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы увеличить на 674 217,1 тыс. рублей, или на 1,3%, в том числе:

- налоговые доходы увеличить на 605 059,8 тыс. рублей, или на 1,2%;
- неналоговые доходы увеличить на 69 157,3 тыс. рублей, или на 6,3%;

- безвозмездные поступления увеличить на 10 018 586,7 тыс. рублей, или на 19,7%.

Анализ внесения изменений в бюджет Забайкальского края на 2022 год по доходам приведен в приложении №2 к настоящему заключению.

Проведенная экспертиза предлагаемых изменений доходной части бюджета показала следующее.

II.1. Годовые бюджетные назначения по **налоговым и неналоговым доходам в целом предлагается увеличить на 674 217,1 тыс. рублей**, в том числе:

1. **Объем налоговых доходов увеличить на 605 059,8 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить на сумму 2 514 973,2 тыс. рублей**, из них:

1) по налогу на доходы физических лиц – на 1 235 117,6 тыс. рублей в соответствии с прогнозом УФНС России по Забайкальскому краю с учетом

темпа роста среднемесячной начисленной номинальной заработной платы – 18,4%;

2) по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, – на 783 609,7 тыс. рублей в соответствии с уточненным прогнозом Межрегионального операционного УФК, из них:

- по доходам 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 ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сусла, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), подлежащим распределению в бюджеты субъектов РФ – увеличить на 112 514,1 тыс. рублей;

- по доходам от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащим распределению между бюджетами субъектов РФ и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – увеличить на 671 940,8 тыс. рублей;

- по доходам от уплаты акцизов на этиловый спирт из пищевого сырья (за исключением дистиллятов винного, виноградного, плодового, коньячного, кальвадосного, вискового), производимый на территории Российской Федерации, – уменьшить на 845,2 тыс. рублей;

3) по налогу на имущество организаций – на 496 245,9 тыс. рублей в связи с ростом среднегодовой стоимости недвижимого имущества;

• **уменьшить на сумму 1 909 913,4 тыс. рублей**, из них:

1) по налогу на прибыль организаций – на 1 886 525,9 тыс. рублей в связи с произведенными возвратами переплаты по налогу в январе-ноябре 2022 года в сумме 1 352 277,0 тыс. рублей с ростом к аналогичному периоду 2021 года в 2,2 раза, уменьшением финансового результата по консолидированной группе налогоплательщиков;

2) по государственной пошлине за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством РФ, – на 23 387,5 тыс. рублей по прогнозу главных администраторов доходов бюджета Забайкальского края: Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края, Министерства образования и науки Забайкальского края и других.

С учетом предлагаемых изменений годовые бюджетные назначения по налоговым доходам составят 49 734 833,2 тыс. рублей.

2. Годовые бюджетные назначения **по неналоговым доходам увеличить на 69 157,3 тыс. рублей** по прогнозу главных администраторов доходов бюджета Забайкальского края, из них:

1) по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, – на 3 840,0 тыс. рублей;

2) по плате за размещение отходов производства – на 11 364,0 тыс. рублей;

3) по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов субъектов РФ – на 33 817,0 тыс. рублей, в том числе за счет поступлений денежных средств от

продажи автомобиля ГКУЗ "Краевой специализированный дом ребенка №2" – на 89,7 тыс. рублей;

4) по административным штрафам, установленным Кодексом РФ об административных правонарушениях, – на 20 108,3 тыс. рублей;

5) по прочим неналоговым доходам бюджетов субъектов РФ – на 28,0 тыс. рублей за счет поступлений денежных средств для оказания гуманитарной помощи воспитанникам ГКУЗ "Краевой специализированный дом ребенка №1" и ГКУЗ "Краевой специализированный дом ребенка №2".

С учетом предлагаемых изменений годовые бюджетные назначения по неналоговым доходам составят 1 164 456,8 тыс. рублей, по налоговым и неналоговым доходам – 50 899 290,0 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходной части бюджета по состоянию на 01.12.2022 в сравнении с данными аналогичного периода 2021 года показывает наличие положительной динамики фактических поступлений по всем бюджетообразующим налогам и неналоговым доходам (налог на доходы физических лиц – 116,6%, акцизы по подакцизным товарам – 111,5%, налог на имущество организаций – 109,6%, налог на добычу полезных ископаемых – 104,8%, налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, – 124,6%, платежи при пользовании природными ресурсами – 116,6%). Исключение составляет налог на прибыль организаций – 71,0%.

Контрольно-счетная палата отмечает, что существуют риски недопоступления налога на прибыль организаций в пределах 2 000,0 млн. рублей.

3. Безвозмездные поступления в целом предлагается увеличить на сумму 10 018 586,7 тыс. рублей, в том числе:

1) безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ увеличить на 9 954 718,4 тыс. рублей, из них:

а) дотации бюджетам бюджетной системы РФ увеличить на сумму 2 452 796,5 тыс. рублей, в том числе:

- 1 960 032,1 тыс. рублей за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов субъектов РФ в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 25.10.2022 №3149-р;

- 492 764,4 тыс. рублей за счет дотации (гранта) бюджетам субъектов РФ за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 09.06.2022 №1518-р;

б) субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) в целом увеличить на 3 305 780,3 тыс. рублей, в том числе:

• ***увеличить на 3 530 031,5 тыс. рублей, из них:***

- 109 755,6 тыс. рублей на оснащение (дооснащение и (или) переоснащение) медицинскими изделиями медицинских организаций, имеющих в своей структуре подразделения, оказывающие медицинскую помощь по медицинской реабилитации, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 28.04.2022 №1026-р;

- 24 658,0 тыс. рублей на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.05.2022 №1227-р;

- 3 158,8 тыс. рублей на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.05.2022 №1227-р;

- 950 440,4 тыс. рублей в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при реализации государственных программ (региональных проектов) субъектов РФ, связанных с реализацией мероприятий по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 3 до 7 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 09.06.2022 №1494-р;

- 587 811,4 тыс. рублей на выплату региональных социальных доплат к пенсии в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 28.07.2022 №2092-р;

- 30 671,6 тыс. рублей на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 22.06.2022 №292-р;

- 40 416,7 тыс. рублей на реализацию мероприятий по созданию в субъектах РФ новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 22.06.2022 №292-р;

- 578 572,7 тыс. рублей на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 09.06.2022 №1509-р, от 19.08.2022 №2339-р, от 11.10.2022 №2967-р;

- 115 549,1 тыс. рублей на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 22.06.2022 №1662-р;

- 51 299,2 тыс. рублей на модернизацию и строительство очистных сооружений для очистки загрязненных сточных вод, поступающих в озеро Байкал и другие водные объекты Байкальской природной территории, укрепление берегов озера Байкал, совершенствование и развитие объектов инфраструктуры, необходимых для сохранения уникальной экосистемы озера Байкал, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 18.02.2022 №292-р;

- 91 438,2 тыс. рублей на реализацию региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 27.05.2022 №1327-р;

- 46 146,0 тыс. рублей на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 24.08.2022 №2392-р;

- 40 944,1 тыс. рублей на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №390-ФЗ "О федеральном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов";

- 117 260,9 тыс. рублей на осуществление единовременной выплаты при рождении первого ребенка, а также предоставление регионального материнского (семейного) капитала при рождении второго ребенка в субъектах РФ, входящих в состав Дальневосточного федерального округа, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 01.10.2022 №2887-р;

- 649 443,2 тыс. рублей на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 11.10.2022 №2968-р;

- 18 703,0 тыс. рублей на государственную поддержку стимулирования увеличения производства масличных культур в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 13.10.2022 №2988-р;

- 21 798,2 тыс. рублей на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 10.11.2022 №3407-р;

- 633,8 тыс. рублей на поддержку сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 24.11.2022 №3602-р;

- 51 330,6 тыс. рублей за счет средств резервного фонда Правительства РФ на обеспечение комплексного развития сельских территорий федерального проекта "Современный облик сельских территорий" в связи с увеличением цен на строительные ресурсы в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.08.2022 №2324-р;

• **уменьшить на 224 251,2 тыс. рублей**, из них:

- 10 389,6 тыс. рублей на реализацию мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения в соответствии с дополнительным соглашением от 26.10.2022 №082-09-2022-681/4 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 27.12.2021 №082-09-2022-681;

- 60 024,5 тыс. рублей на обеспечение на участках мировых судей формирования и функционирования необходимой информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры для организации защищенного межведомственного электронного взаимодействия, приема исковых заявлений, направляемых в электронном виде, и организации участия в заседаниях мировых судов в режиме видео-конференц-связи, в соответствии с дополнительным соглашением от 16.05.2022 №071-09-2021-075/3 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 23.12.2020 №071-09-2021-075;

- 99 713,9 тыс. рублей на проведение гидромелиоративных, культуртехнических, агролесомелиоративных и фитомелиоративных мероприятий, а также мероприятий в области известкования кислых почв на

пашне в соответствии с дополнительным соглашением от 26.10.2022 №082-09-2022-594/4 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 27.12.2021 №082-09-2022-594;

- 268,5 тыс. рублей на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, в соответствии с дополнительным соглашением от 18.08.2022 №073-09-2022-792/2 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Забайкальского края на реализацию федерального проекта "Современная школа" национального проекта "Образование" в рамках государственной программы РФ "Развитие Образования" от 27.12.2021 №073-09-2022-792;

- 45,9 тыс. рублей в соответствии с дополнительным соглашением от 16.11.2022 №073-09-2022-274/3 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Забайкальского края от 23.12.2021 №073-09-2022-274, из них на обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды – 0,2 тыс. рублей; на создание центров цифрового образования детей – 45,7 тыс. рублей;

- 30 979,7 тыс. рублей на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, в соответствии с дополнительными соглашениями от 27.05.2022 №073-09-2022-381/2, от 25.11.2022 №073-09-2022-381/3 к Соглашению о предоставлении субсидий из федерального бюджета от 21.12.2021 №073-09-2022-381;

- 18,1 тыс. рублей на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в соответствии с дополнительным соглашением от 18.08.2022 №073-09-2022-026/2 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Забайкальского края от 23.12.2021 №073-09-2022-026;

- 3 773,6 тыс. рублей на обеспечение комплексного развития сельских территорий в соответствии с дополнительными соглашениями от 26.09.2022 №082-09-2022-410/5, от 30.09.2022 №082-09-2022-246/3, от 01.12.2022 №082-09-2022-246/4 к Соглашениям о предоставлении субсидий из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 27.12.2021 №082-09-2022-246, от 28.12.2021 №082-09-2022-410;

- 19 037,4 тыс. рублей на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ в соответствии с дополнительным соглашением от 29.11.2022 №082-09-2022-547/5 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 28.12.2021 №082-09-2022-547;

в) **субвенции** бюджетам бюджетной системы РФ в целом увеличить на 95 890,3 тыс. рублей, в том числе:

- **увеличить на 274 740,9 тыс. рублей**, из них:

- 3 994,7 тыс. рублей на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 14.07.2022 №1921-р;

- 78 400,0 тыс. рублей на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 22.06.2022 №1659-р;

- 1 924,6 тыс. рублей на осуществление переданного полномочия РФ по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России", в соответствии с приказом Федерального медико-биологического агентства России от 05.05.2022 №135;

- 94 882,2 тыс. рублей на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 22.06.2022 №1621-р, от 26.10.2022 №3168-р;

- 2 174,3 тыс. рублей на увеличение площади лесовосстановления в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 24.08.2022 №2414-р;

- 25 136,4 тыс. рублей на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 07.07.2022 №1836-р;

- 68 228,7 тыс. рублей на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №390-ФЗ "О федеральном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов", распоряжением Правительства РФ от 24.08.2022 №2414-р;

- **уменьшить на 178 850,6 тыс. рублей** на реализацию полномочий РФ по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19.04.1991 №1032-I "О занятости населения в Российской Федерации", распоряжением Правительства РФ от 24.10.2022 №3140-р;

г) **иные межбюджетные трансферты** в целом увеличить на 4 100 251,3 тыс. рублей, в том числе:

- **увеличить на 4 533 153,1 тыс. рублей**, из них:

- 3 002 646,6 тыс. рублей на снижение совокупного объема выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 26.05.2022 №1314-р, от 27.08.2022 №2453-р;

- 8 376,6 тыс. рублей на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах в соответствии с фактическим поступлением денежных средств;

- 5 294,6 тыс. рублей на обеспечение деятельности сенаторов Российской Федерации и их помощников в субъектах РФ в соответствии с фактическим поступлением денежных средств;

- 81,7 тыс. рублей на социальную поддержку Героев Социалистического Труда, Героев Труда Российской Федерации и полных кавалеров ордена

Трудовой Славы в соответствии с постановлением Правления Пенсионного фонда РФедерации от 22.11.2022 №269п;

- 5 653,5 тыс. рублей в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ по финансовому обеспечению (возмещению) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 22.08.2022 №2372-р, от 29.09.2022 №2846-р;

- 110 197,5 тыс. рублей на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 28.07.2022 №2065-р;

- 152 809,5 тыс. рублей в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при реализации региональных программ развития промышленности, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 03.04.2021 №862-р;

- 376 649,1 тыс. рублей на реализацию мероприятий Планов социального развития ЦЭР субъектов РФ, входящих в состав Дальневосточного федерального округа, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 16.06.2018 №1194-р, решением заседания Президиума Правительственной комиссии по вопросам социально-экономического развития Дальнего Востока от 10.06.2022 №4;

- 871 444,0 тыс. рублей за счет средств резервного фонда Правительства РФ, из них:

- в целях софинансирования расходных обязательств Забайкальского края, возникающих при реализации мероприятий по восстановлению объектов культуры, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной прохождением комплекса неблагоприятных метеорологических явлений, связанных с выпадением обильных осадков на территории Забайкальского края в июне-августе 2021 года, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 23.04.2022 №995-р – 72 041,3 тыс. рублей;

- в целях софинансирования в полном объеме проведения мероприятий по капитальному ремонту объектов образования, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной прохождением комплекса неблагоприятных метеорологических явлений, связанных с выпадением обильных осадков на территории Забайкальского края в 2021 году, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 10.03.2022 №472-р – 64 542,4 тыс. рублей;

- для возмещения расходов, понесенных бюджетом Забайкальского края в 2021-2022 годах, на финансовое обеспечение отдельных мер по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, обусловленной паводком, вызванным сильными дождями, прошедшими в мае-августе 2021 года на территориях Хабаровского и Забайкальского краев, Амурской области и Еврейской автономной области, а также наледными явлениями в ноябре-декабре 2021 года в отдельных районах Забайкальского края, в целях оказания единовременной материальной помощи и финансовой помощи гражданам РФ, признанным пострадавшими в судебном порядке, в

соответствии с распоряжением Правительства РФ от 25.06.2022 №1703-р – 62 320,0 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по оказанию мер социальной поддержки граждан, жилые помещения которых утрачены в результате возникновения дождевых паводков в июле 2018 года на территории Забайкальского края, право которых на получение мер социальной поддержки установлено судебным решением, вступившим в законную силу, и которые не обеспечены жилыми помещениями, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 07.07.2022 №1853-р, от 18.11.2022 №3515-р – 10 595,7 тыс. рублей;

- в целях предоставления социальных выплат гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории ДНР, ЛНР, Украины и прибывшим на территорию России, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 02.09.2022 №2522-р – 2 352,0 тыс. рублей;

- на приобретение медицинских изделий для оснащения медицинских организаций в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 29.09.2022 №2831-р – 147 876,6 тыс. рублей;

- в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ и г. Байконура по финансовому обеспечению оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда отдельных категорий медицинских работников в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 24.10.2022 №3147-р – 511 716,0 тыс. рублей;

- **уменьшить на 432 901,8 тыс. рублей,** из них:

- 23 873,4 тыс. рублей на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 07.07.2022 №1837-р;

- 2 814,5 тыс. рублей на возмещение производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №390-ФЗ "О федеральном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов";

- 20 000,0 тыс. рублей на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций субъектов РФ и г. Байконура, муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья, в соответствии с дополнительным соглашением от 22.11.2022 №073-17-2022-161/3 к Соглашению о предоставлении иного межбюджетного трансферта из федерального бюджета бюджету Забайкальского края от 20.12.2021 №073-17-2022-161;

- 186 731,8 тыс. рублей на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 29.11.2022 №3661-р;

- 38 242,2 тыс. рублей на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным

движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек, в соответствии с дополнительным соглашением от 17.11.2022 №108-17-2022-072/1 к Соглашению о предоставлении иного межбюджетного трансферта из федерального бюджета бюджету субъекта РФ от 23.12.2021 №108-17-2022-072;

- 11 617,7 тыс. рублей на реализацию мероприятий по восстановлению автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения при ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 29.11.2022 №3661-р;

- 149 622,2 тыс. рублей за счет средств резервного фонда Правительства РФ, из них:

- 44 950,5 тыс. рублей в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при реализации региональных программ по организации профессионального обучения и дополнительного профессионального образования работников промышленных предприятий, находящихся под риском увольнения, в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 26.08.2022 №2439-р, от 26.10.2022 №3188-р;

- 104 671,7 тыс. рублей в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при реализации дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов РФ, в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 26.10.2022 №3188-р;

2) **прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций** увеличить на 55 488,3 тыс. рублей в соответствии с протоколом решения Правления публично-правовой компании "Фонд развития территорий" от 28.04.2022 №2/33 "О рассмотрении реестра контрактов Забайкальского края по программе переселения граждан из аварийного жилищного фонда и перечисления средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства по заключенным контрактам";

3) **прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций** увеличить на сумму 8 394,0 тыс. рублей в соответствии с договором от 01.07.2022 №70-2022-000547, заключенным между Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, и Министерством труда и социальной защиты населения Забайкальского края о предоставлении средств на безвозмездной и безвозвратной основе в форме гранта, источником финансового обеспечения которых полностью или частично является субсидия, предоставленная из федерального бюджета в целях реализации комплекса мер Забайкальского края "Развитие в Забайкальском крае на 2022-2023 годы социальной поддержки семей с низким уровнем дохода";

4) **возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** уменьшить на 14,0 тыс. рублей в связи с возвратом в федеральный бюджет средств, запланированных по мероприятию "Предоставление выплат гражданам на осуществление капитального ремонта поврежденных жилых помещений".

По безвозмездным поступлениям уточненные годовые бюджетные назначения с учетом предлагаемых изменений составят 60 989 498,3 тыс. рублей.

В результате вносимых изменений объем доходов бюджета края на 2022 год составит 111 888 788,3 тыс. рублей.

В проекте закона на плановый период 2023 и 2024 годов предлагается увеличить годовые бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям на сумму 4 611 666,5 тыс. рублей в 2023 году и 4 182 194,0 тыс. рублей в 2024 году, в том числе:

1) *субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)* увеличить на 1 698 828,2 тыс. рублей в 2023 году и на 4 208 709,1 тыс. рублей в 2024 году, из них:

- ***увеличить на 1 698 828,2 тыс. рублей в 2023 году и на 4 268 709,1 тыс. рублей в 2024 году***, из них:

- 95 354,3 тыс. рублей в 2023 году на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №390-ФЗ "О федеральном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов";

- 658 678,1 тыс. рублей в 2023 году и 4 268 709,1 тыс. рублей в 2024 году на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.05.2022 №1224-р;

- 884 795,8 тыс. рублей в 2023 году в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ, возникающих при реализации государственных программ (региональных проектов) субъектов РФ, связанных с реализацией мероприятий по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 3 до 7 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 09.06.2022 №1494-р;

- 60 000,0 тыс. рублей в 2023 году на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.05.2022 №1227-р;

- ***уменьшить на 60 000 тыс. рублей в 2024 году*** на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок, в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 19.05.2022 №1227-р;

2) *иные межбюджетные трансферты* увеличить на 2 912 838,3 тыс. рублей в 2023 году и уменьшить на 26 515,1 тыс. рублей в 2024 году, в том числе:

- ***увеличить на 2 936 542,1 тыс. рублей в 2023 году***, из них:

- 2 933 723,0 тыс. рублей в 2023 году на снижение совокупного объема выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух в соответствии с распоряжениями Правительства РФ от 26.05.2022 №1314-р, от 28.08.2022 №2453-р;

- 2 819,1 тыс. рублей в 2023 году в целях софинансирования расходных обязательств субъектов РФ по финансовому обеспечению (возмещению) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 22.08.2022 №2372-р;

- **уменьшить на 23 703,8 тыс. рублей в 2023 году и на 26 515,1 тыс. рублей в 2024 году**, из них:

- 2 814,5 тыс. рублей в 2023 году на возмещение производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №390-ФЗ "О федеральном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов";

- 20 889,3 тыс. рублей в 2023 году и 26 515,1 тыс. рублей в 2024 году на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в соответствии с распоряжением Правительства РФ от 07.07.2022 №1837-р.

По безвозмездным поступлениям уточненные годовые бюджетные назначения с учетом предлагаемых изменений в 2023 году составят 42 301 800,1 тыс. рублей, в 2024 году – 44 848 026,7 тыс. рублей.

В результате вносимых изменений объем доходов бюджета края в 2023 году составит 95 716 441,6 тыс. рублей, в 2024 году – 101 423 399,8 тыс. рублей.

По мнению Контрольно-счетной палаты, предлагаемые законопроектом изменения в части изменения годовых бюджетных назначений по доходам обоснованы за исключением налога на прибыль организаций.

III. Расходная часть бюджета

Проектом закона в целом предлагается **увеличить объем бюджетных ассигнований по расходам бюджета Забайкальского края на 2022 год на 10 692 803,8 тыс. рублей**, или на 10,2%, за счет дотации на сбалансированность на обеспечение выплаты заработной платы; дотации (гранта) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ; целевых безвозмездных поступлений из федерального бюджета; безвозмездных поступлений от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства; безвозмездных поступлений от Фонда поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации; безвозмездных поступлений от Пенсионного фонда РФ и других поступлений.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований на обеспечение выплаты заработной платы в связи с сокращением расходов на обслуживание государственного долга и распределением бюджетных ассигнований, зарезервированных на обеспечение выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы, а также перемещение бюджетных ассигнований в пределах полномочий Правительства Забайкальского края, главных

распорядителей средств бюджета края, установленных бюджетным законодательством.

Анализ внесения изменений в бюджет Забайкальского края на 2022 год по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов приведен в приложении №4 к настоящему заключению.

Анализ внесения изменений в бюджет Забайкальского края на 2022 год в разрезе главных распорядителей бюджетных средств приведен в приложении №5 к настоящему заключению.

Законом Забайкальского края о краевом бюджете в 2022 году на реализацию 38 региональных проектов предусмотрено 23 597 267,0 тыс. рублей, или 22,5% от общей суммы утвержденных расходов бюджета края. Законопроектом вносятся изменения, затрагивающие увеличение бюджетных ассигнований на реализацию 16 региональных проектов на общую сумму 4 459 652,2 тыс. рублей, уменьшение финансового обеспечения 5 региональных проектов на общую сумму 175 483,8 тыс. рублей, а также впервые предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию нового регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Забайкальский край)» в размере 22 243,1 тыс. рублей.

В результате предлагаемых проектом закона изменений ***объем финансового обеспечения реализации 39 региональных проектов увеличится на 4 306 411,5 тыс. рублей, или на 18,2%, и составит 27 903 678,5 тыс. рублей***, или 24,1% от общей суммы предполагаемых расходов бюджета края, что свидетельствует об увеличении доли объема региональных проектов в расходах бюджета на 1,6 процентных пункта.

Общий объем утвержденных Законом о краевом бюджете от 23.11.2022 №2118-33К на 2022 год расходов на реализацию мероприятий 29 государственных программ Забайкальского края составляет 98 582 921,5 тыс. рублей. Законопроектом вносятся изменения в части ***финансирования мероприятий 27 государственных программ в целом с увеличением на 11 896 540,1 тыс. рублей***, в том числе затрагивающие увеличение финансового обеспечения 23 государственных программ на общую сумму 12 312 104,7 тыс. рублей и уменьшение финансового обеспечения 4 госпрограмм на общую сумму 415 564,6 тыс. рублей («Содействие занятости населения», «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия», «Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Забайкальском крае» и «Совершенствование государственного управления Забайкальского края»).

Кроме того, проектом закона предлагается перераспределение бюджетных ассигнований между подпрограммами и мероприятиями по двум государственным программам без изменения утвержденного объема их финансирования («Комплексные меры по улучшению наркологической ситуации в Забайкальском крае» и «Доступная среда»).

С учетом предлагаемых изменений общий объем расходов на реализацию государственных программ в бюджете края на 2022 год составит 110 479 461,6 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 12,1%.

По состоянию на 01.12.2022 фактическое исполнение государственных программ Забайкальского края составило 90 192 555,6 тыс. рублей, или 81,6% к общему объему бюджетных ассигнований, предлагаемому проектом закона на реализацию мероприятий госпрограмм (109 302 025,4 тыс. рублей).

Наиболее низкое исполнение (менее 75%) сложилось по следующим госпрограммам:

- Государственная программа Забайкальского края по переселению граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания, и (или) с высоким уровнем износа	39,1%;
- Воспроизводство и использование природных ресурсов	41,6%;
- Развитие жилищно-коммунального хозяйства Забайкальского края	46,1%;
- Экономическое развитие	60,0%;
- Охрана окружающей среды	66,8%;
- Развитие дорожного хозяйства Забайкальского края	68,0%;
- Развитие международной, внешнеэкономической деятельности и туризма в Забайкальском крае	70,5%;
- Комплексное развитие сельских территорий	71,2%.

Столь низкий процент исполнения отдельных государственных программ в конце финансового года создает риски неисполнения в полном объеме запланированных мероприятий.

Законопроектом предлагается **уменьшить общий объем расходов на непрограммную деятельность на 1 203 736,3 тыс. рублей**, в том числе:

• **увеличить ассигнования на 1 520 082,6 тыс. рублей**, из них:

- на восстановление средств резервного фонда Правительства Забайкальского края в сумме 183 505,1 тыс. рублей, в том числе:

- 25 680,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета для возмещения понесенных в 2021-2022 годах расходов краевого бюджета на финансовое обеспечение отдельных мер по ликвидации последствий ЧС (паводка), вызванной сильными дождями, прошедшими в мае-августе 2021 года, а также наледными явлениями в ноябре-декабре 2021 года в отдельных районах Забайкальского края, в целях доплаты финансовой помощи в связи с полной утратой имущества первой необходимости гражданам РФ, оказания единовременной материальной помощи и финансовой помощи гражданам РФ, признанным пострадавшими в судебном порядке;
- 157 825,1 тыс. рублей за счет перераспределения бюджетных ассигнований.

В целом предлагаемый к утверждению проектом закона резервный фонд Правительства Забайкальского края составляет 525 005,1 тыс. рублей. Согласно отчету об исполнении бюджета на 01.12.2022, распределено по разделам средств указанного резерва в сумме 486 571,5 тыс. рублей, не распределено - 38 205,7 тыс. рублей. Утвержденный сводной бюджетной росписью общий объем ассигнований составляет 525 004,9 тыс. рублей;

- за счет средств резервного фонда Правительства РФ в сумме 34 430,0 тыс. рублей: на оказание единовременной материальной помощи гражданам РФ, пострадавшим в результате ЧС, вызванной паводками в 2022 году, в сумме 32 930,0 тыс. рублей, на оказание единовременной материальной помощи гражданам РФ, пострадавшим в результате ЧС, вызванной паводками в 2021 году, в сумме 1 500,0 тыс. рублей;

- за счет дотации на сбалансированность на финансовое обеспечение расходов гуманитарного направления в сумме 33 900,0 тыс. рублей;

- за счет средств федерального бюджета в сумме 16 665,9 тыс. рублей, из них:

- 7 376,6 тыс. рублей на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах;
- 5 294,6 тыс. рублей на обеспечение деятельности сенаторов РФ и их помощников;
- 3 994,7 тыс. рублей на осуществление государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

- за счет перемещения ассигнований в сумме 1 251 581,6 тыс. рублей, из них:

- 942 559,7 тыс. рублей на оказание социальной помощи отдельным категориям граждан;
- 90 000,0 тыс. рублей на оказание финансовой помощи в связи с утратой имущества первой необходимости гражданам РФ, пострадавшим в результате ЧС на территории края, вызванной паводками в 2022 году;
- 1 683,5 тыс. рублей на осуществление информирования населения о деятельности и решениях органов государственной власти. Общий объем ассигнований предлагается увеличить с 10 075,8 тыс. рублей до 11 759,3 тыс. рублей;
- 55,3 тыс. рублей на мероприятия, связанные с предотвращением и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции (оборудование и СИЗы);
- 205 523,8 тыс. рублей для обеспечения выплаты заработной платы органам государственной власти Забайкальского края и подведомственным учреждениям и на текущее их содержание;
- **уменьшить ассигнования на 2 723 818,9 тыс. рублей** в связи с их перемещением, из них:

- исключить ассигнования, предусмотренные на:

- осуществление бюджетных инвестиций в объекты инфраструктуры в целях реализации инвестиционных проектов – 1 385 704,2 тыс. рублей;
- резервный фонд Забайкальского края – 17 812,1 тыс. рублей;
- обеспечение выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы – 1 213 490,3 тыс. рублей;
- обеспечение бюджетной устойчивости – 49 500,3 тыс. рублей;

- уменьшить расходы на выполнение других обязательств государства на 52 602,3 тыс. рублей (с 1 796 343,7 тыс. рублей до 1 743 741,4 тыс. рублей), включая специальные расходы – на 52 370,5 тыс. рублей (с 63 021,8 тыс. рублей до 10 651,3 тыс. рублей).

Кроме того, в непрограммных расходах предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям ГРБС.

С учетом вносимых изменений объем непрограммных расходов бюджета составит 5 303 623,1 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 18,5%.

Анализ внесения изменений в распределение бюджетных ассигнований на 2022 год на реализацию государственных программ Забайкальского края приведен в приложении №6 к настоящему заключению.

III.1. По государственной программе Забайкальского края «Управление государственными финансами и государственным долгом» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 8 166 770,8 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 37 925,7 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 900 544,2 тыс. рублей**, из них:
 - 860 343,6 тыс. рублей в виде дотации на сбалансированность местных бюджетов в целях:
 - решения приоритетных вопросов местного значения за счет дотации (гранта) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ - 120 000,0 тыс. рублей;
 - обеспечения выплаты заработной платы работникам учреждений бюджетной сферы, финансируемых из местного бюджета за счет перемещения бюджетных ассигнований и дотации на сбалансированность - 716 604,5 тыс. рублей;
 - исполнения иных расходных обязательств - 23 739,1 тыс. рублей.

Общий объем дотации на сбалансированность предлагается увеличить со 100 000,0 тыс. рублей до 960 343,6 тыс. рублей. По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение составило 509 164,2 тыс. рублей, или 53,6% к бюджетным ассигнованиям, утвержденным сводной бюджетной росписью (949 104,5 тыс. рублей).

В результате проектом закона предусматривается распределение дотации на сбалансированность бюджетов 35 муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) в сумме 898 668,7 тыс. рублей и нераспределенный резерв в размере 61 674,9 тыс. рублей (таблица 59 приложения 26 к проекту закона);

- 40 200,6 тыс. рублей на обеспечение выплаты заработной платы Министерства финансов Забайкальского края и подведомственных учреждений в сфере бухгалтерского обслуживания и государственных закупок, и на приобретение материально-технического обеспечения.

Проектом закона предлагается увеличить выплаты персоналу:

- КГУ БО «Интегра» на 3 137,7 тыс. рублей (на 17,9%) – с 17 505,3 тыс. рублей до 20 643,0 тыс. рублей;

- ГКУ «Забайкальский центр государственных закупок» на 2 157,6 тыс. рублей (на 7,1%) – с 30 324,3 тыс. рублей до 32 481,9 тыс. рублей;

- Министерства финансов Забайкальского края на 33 294,7 тыс. рублей (на 30,4%) – с 109 671,3 тыс. рублей до 142 966,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата отмечает:

- в текущем году значительное увеличение ФОТ краевого Министерства финансов в связи с применением ключевых показателей эффективности (КПИ) по итогам деятельности за 2021 год и за 1-3 кварталы 2022 года, установленных Губернатором Забайкальского края;

- формирование ФОТ краевого Министерства финансов на следующий финансовый год с учётом уже увеличенного (с КПИ) ФОТ текущего года, что свидетельствует об отсутствии в крае единого подхода к формированию фонда оплаты труда органов государственной власти края. Указанное также отмечалось в заключении КСП Забайкальского края от 08.11.2022 №93-22/КФ-3-КСП (приложение №8).

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение по финансовому обеспечению выполнения Министерством финансов края функций госоргана составило 125 283,7 тыс. рублей, или 87,6% к бюджетным ассигнованиям, утвержденным сводной бюджетной росписью (142 969,1 тыс. рублей);

- **уменьшить ассигнования на 862 618,5 тыс. рублей**, из них:

- 861 118,5 тыс. рублей в связи с экономией расходов на обслуживание государственного долга за счет погашения коммерческих кредитов бюджетными кредитами. За 11 месяцев текущего года в структуре краевого госдолга удельный вес бюджетных кредитов увеличился с 62,2% до 100,0%. Расходы на обслуживание госдолга предлагается сократить с 1 359 286,0 тыс. рублей до 498 166,5 тыс. рублей. Кассовые расходы по состоянию на 01.12.2022 составили 435 389,5 тыс. рублей, или 86,2% к уточненным бюджетным ассигнованиям (505 158,0 тыс. рублей);

- 1 500,0 тыс. рублей по обеспечению эффективного управления региональными финансами и других бюджетных полномочий, возложенных на Министерство финансов Забайкальского края в части создания и развития государственной информационной системы (ГИС).

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 8 204 696,5 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 0,5%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 7 107 525,6 тыс. рублей, или 86,6% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.2. По государственной программе Забайкальского края «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022

год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 446 897,7 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается *увеличить бюджетные ассигнования на 69 407,4 тыс. рублей*, в том числе:

- *увеличить ассигнования на 76 334,1 тыс. рублей* на обеспечение выплаты заработной платы работникам и материально-техническое обеспечение Департамента по гражданской обороне и пожарной безопасности Забайкальского края, из них:
 - 546,7 тыс. рублей по подпрограмме «Подготовка в области гражданской обороны, обеспечения пожарной безопасности и защиты от чрезвычайных ситуаций» по основному мероприятию "Организация обучения в области гражданской обороны, обеспечения пожарной безопасности, защиты от чрезвычайных ситуаций";
 - 321,0 тыс. рублей по подпрограмме «Содержание объектов и имущества гражданской обороны, резерва материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального характера» по основному мероприятию "Содержание объектов и имущества гражданской обороны, резервов материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального характера";
 - 72 081,6 тыс. рублей по подпрограмме «Тушение пожаров и проведение связанных с ними аварийно-спасательных работ» по основному мероприятию "Тушение пожаров и проведение связанных с ними аварийно-спасательных работ";
 - 1 696,6 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечение и управление» по основному мероприятию "Обеспечение государственного управления в установленной сфере";
 - 1 688,2 тыс. рублей по подпрограмме "Построение (развитие), внедрение и эксплуатация аппаратно-программного комплекса "Безопасный город": по основному мероприятию "Обеспечение функционирования комплексной системы безопасности жизнедеятельности Забайкальского края";
- *уменьшить ассигнования на 6 926,7 тыс. рублей*, из них:
 - 6 622,8 тыс. рублей по подпрограмме «Построение (развитие), внедрение и эксплуатация аппаратно-программного комплекса "Безопасный город"» (3 736,3 тыс. рублей - по основному мероприятию "Создание системы вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" в Забайкальском крае"; 2 886,5 тыс. рублей - по основному мероприятию "Обеспечение готовности к реагированию сил и средств ТП РСЧС Забайкальского края для защиты населения и территорий от деструктивных событий (чрезвычайных ситуаций, пожаров, происшествий на водных объектах)";
 - 303,9 тыс. рублей по подпрограмме «Организация и проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и водолазных работ».

По данным разработчика законопроекта уменьшение бюджетных ассигнований не повлияет на достижение целевых показателей.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 516 305,1 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 4,8%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 329 112,3 тыс. рублей, или 87,7% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.3. По государственной программе Забайкальского края «Экономическое развитие» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 750 858,2 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 456 562,2 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 462 562,2 тыс. рублей:**

- 147 302,5 тыс. рублей по подпрограмме «Стимулирование инвестиционной деятельности в Забайкальском крае» на выполнение инженерных изысканий, проектирование, экспертизу проектной документации и (или) результатов инженерных изысканий, строительство, реконструкцию и ввод в эксплуатацию объектов инфраструктуры, а также на подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения в целях реализации новых инвестиционных проектов (145 078,5 тыс. рублей) и на презентацию инвестиционного потенциала региона (2 224,0 тыс. рублей);

- 2 630,9 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства» на государственную поддержку организаций, образующих инфраструктуру поддержки малого и среднего предпринимательства в сфере туризма;

- 34 878,7 тыс. рублей по подпрограмме «Повышение эффективности государственного и муниципального управления» на обеспечение первоочередных расходов, в том числе на выплату заработной платы работникам краевого государственного автономного учреждения "МФЦ Забайкальского края";

- 14 940,6 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» на обеспечение первоочередных расходов, в том числе на выплату заработной платы работникам Министерства экономического развития Забайкальского края;

- 262 809,5 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие промышленности в Забайкальском крае» в основном на пополнение активов Фонда развития промышленности Забайкальского края;

- **уменьшить ассигнования на 6 000,0 тыс. рублей** по основному мероприятию «Разработка документов стратегического планирования Забайкальского края и мониторинг их реализации» в связи с переносом сроков исполнения контракта на 2023 год.

Также предлагается перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 2 207 420,4 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 26,1%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 323 610,8 тыс. рублей, или 60,0% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.4. По государственной программе Забайкальского края «Содействие занятости населения» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 325 028,3 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **уменьшить бюджетные ассигнования на 318 603,4 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **уменьшить ассигнования на 330 128,0 тыс. рублей**, в том числе:
 - 329 984,1 тыс. рублей по подпрограмме «Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан»;
 - 143,9 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие институтов рынка труда» на анализ состояния условий и охраны труда;
- **увеличить ассигнования на 11 524,6 тыс. рублей** на содержание и обеспечение выплаты заработной платы работникам Центров занятости населения Забайкальского края.

Также предлагается перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 006 424,9 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 24,0%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 852 615,3 тыс. рублей, или 84,7% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.5. По государственной программе Забайкальского края «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 895 136,0 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **уменьшить бюджетные ассигнования на 31 959,5 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 141 981,2 тыс. рублей**, из них:
 - 28 157,1 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, в том числе:
 - 9 454,1 тыс. рублей (с учетом софинансирования из средств краевого бюджета) на возмещение производителям зерновых культур части затрат по производству и реализации зерновых культур (3 119,7 тыс. рублей) и на возмещение части затрат на уплату страховых премий, начисленных по договорам сельскохозяйственного страхования в области растениеводства и животноводства (6 334,4 тыс. рублей);

- 18 703,0 тыс. рублей на государственную поддержку стимулирования увеличения производства масличных культур в рамках регионального проекта «Экспорт продукции АПК»;
- 19 226,8 тыс. рублей за счет дотации на сбалансированность на обеспечение выплаты первоочередных расходов Министерства сельского хозяйства Забайкальского края и подведомственных учреждений;
- 94 597,3 тыс. рублей за счет перемещения ассигнований, в том числе:
 - 20 000,0 тыс. рублей на организацию мероприятий по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев. В результате предлагаемых изменений финансовое обеспечение указанных расходов составит 90 047,4 тыс. рублей (без учета администрирования гос. полномочий в сумме 3 357,9 тыс. рублей). По состоянию на 01.12.2022 кассовый расход по указанным средствам составил 85 562,9 тыс. рублей, или 95,9% к уточненному плану (89 245,8 тыс. рублей). По информации Государственной ветеринарной службы Забайкальского края потребность, рассчитанная исходя из норматива финансовых затрат, утвержденных ведомственным приказом от 16.02.2022 №18, составляет 35 343,7 тыс. рублей, при этом заявленная муниципальными образованиями потребность составляет 90 864,6 тыс. рублей (расчеты произведены исходя из расчета отлова и содержания 9012 голов животных по коммерческим предложениям);
 - 38 187,9 тыс. рублей на обеспечение выплаты первоочередных расходов Государственной ветеринарной службы Забайкальского края и подведомственных учреждений;
 - 25 752,4 тыс. рублей на строительство и (или) модернизацию объектов АПК, приобретение техники и оборудования;
 - 10 657,0 тыс. рублей на возмещение части затрат на обеспечение прироста сельскохозяйственной продукции собственного производства в рамках приоритетных подотраслей АПК;
- **уменьшить ассигнования на 173 940,7 тыс. рублей**, в том числе:
 - 158 447,8 тыс. рублей в связи с уменьшением финансирования из федерального бюджета и, соответственно, софинансирования из краевого бюджета, из них по мероприятиям:
 - финансовое обеспечение затрат на развитие мясного животноводства - 2 823,6 тыс. рублей;
 - финансовое обеспечение части затрат на развитие северного оленеводства, мараловодства и мясного табунного коневодства - 2 814,3 тыс. рублей;
 - проведение гидромелиоративных, культуротехнических, агролесомелиоративных и фитомелиоративных мероприятий, а также мероприятий в области известкования кислых почв на пашне - 109 575,7 тыс. рублей;
 - подготовка проектов межевания земельных участков и по проведению кадастровых работ - 20 920,2 тыс. рублей;
 - господдержка сельского хозяйства - 9 728,0 тыс. рублей;

- в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения - 10 601,6 тыс. рублей;
- господдержка стимулирования увеличения производства масличных культур в рамках регионального проекта «Экспорт продукции АПК» - 1 984,4 тыс. рублей;
- 15 492,9 тыс. рублей в связи с перемещением ассигнований.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям ГРБС.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 863 176,5 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 1,7%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 678 893,9 тыс. рублей, или 90,1% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.6. По государственной программе Забайкальского края «Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Забайкальском крае» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 205 409,6 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **уменьшить бюджетные ассигнования на 63 966,0 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 11 377,0 тыс. рублей**, из них:
 - 1 040,0 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование государственного управления за счет применения информационно-коммуникационных технологий» по региональному проекту "Цифровое государственное управление (Забайкальский край)";
 - 1 613,9 тыс. рублей по подпрограмме "Эксплуатация подсистем электронного правительства" по основному мероприятию "Создание организационных условий для реализации государственной программы" на сопровождение "Системы электронного документооборота";
 - 8 723,1 тыс. рублей по подпрограмме "Обеспечивающая подпрограмма" на выплату заработной платы и обеспечение деятельности Министерства жилищно-коммунального хозяйства, энергетики, цифровизации и связи Забайкальского края;
- **уменьшить ассигнования на 75 343,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Совершенствование государственного управления за счет применения информационно-коммуникационных технологий», из них:
 - 459,5 тыс. рублей на повышение квалификации государственных и муниципальных служащих в сфере использования информационно-коммуникационных технологий, в том числе в сфере разработки принятия управленческих решений;
 - 13 000,0 тыс. рублей на капитальные вложения в объекты капитального строительства государственной собственности и в объекты недвижимого имущества, приобретаемые в государственную собственность;

- 569,9 тыс. рублей на формирование и развитие инфраструктуры, обеспечивающей информационную безопасность электронных форм взаимодействия исполнительных органов государственной власти Забайкальского края и органов местного самоуправления между собой, с населением, организациями;

- 64,1 тыс. рублей на модернизацию ведомственных информационных систем с целью оказания массовых социально значимых услуг (сервисов) органов исполнительной власти субъектов РФ, муниципальных услуг органов местного самоуправления и услуг бюджетных учреждений в электронном виде с применением машиночитаемых цифровых административных регламентов;

- 61 249,5 тыс. рублей по региональному проекту "Информационная инфраструктура (Забайкальский край)" на обеспечение на участках мировых судей формирования и функционирования необходимой информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры для организации защищенного межведомственного электронного взаимодействия, приема исковых заявлений, направляемых в электронном виде, и организации участия в заседаниях мировых судов в режиме видео-конференц-связи.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 141 443,6 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 31,1%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 120 056,1 тыс. рублей, или 84,9% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.7. По государственной программе Забайкальского края «Воспроизводство и использование природных ресурсов» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 724 863,4 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 79 155,8 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 88 118,2 тыс. рублей** по подпрограмме «Защита от негативного воздействия вод и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений» на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений;
- **уменьшить ассигнования на 8 962,4 тыс. рублей** в основном по основному мероприятию «Охрана, сохранение и восстановление водных объектов до состояния, обеспечивающего экологически благоприятные условия жизни населения» в связи с уменьшением объема средств федерального бюджета.

Также предлагается перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 804 019,2 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 10,9%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 334 498,8 тыс. рублей, или 41,6% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.8. По государственной программе Забайкальского края «Охрана окружающей среды» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 164 428,1 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 280 039,7 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 284 978,6 тыс. рублей**, в том числе:

- 267 201,6 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование охраны компонентов окружающей среды» в основном за счет средств федерального бюджета, из них:

- 44 993,5 тыс. рублей по региональному проекту «Чистая страна (Забайкальский край)» на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде;
- 47 087,8 тыс. рублей по региональному проекту «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Забайкальский край)» на государственную поддержку закупки контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов;
- 122 470,3 тыс. рублей по региональному проекту «Чистый воздух (Забайкальский край)» на закрытие и модернизацию котельных в г. Чите;
- 52 650,0 тыс. рублей по региональному проекту «Сохранение озера Байкал (Забайкальский край)» на модернизацию и строительство очистных сооружений в п. Тарбагатай и в п. Баляга Петровск-Забайкальского района, в п. Жипхеген Хилокского района для очистки загрязненных сточных вод, поступающих в озеро Байкал и другие водные объекты Байкальской природной территории;

- 890,0 тыс. рублей по подпрограмме «Воспроизводство и сохранение охотничьих ресурсов Забайкальского края» на проведение мероприятий по регулированию численности волков на территории Забайкальского края;

- 16 887,0 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечение реализации государственной программы» на обеспечение функций Министерства природных ресурсов Забайкальского края;

- **уменьшить ассигнования на 4 938,9 тыс. рублей** по подпрограмме «Совершенствование охраны компонентов окружающей среды», в том числе:

- 3 875,0 тыс. рублей по региональному проекту «Чистая страна (Забайкальский край)» на разработку и реализацию комплекса мер, направленных на обеспечение экологически безопасного размещения и обезвреживания отходов производства и потребления;

- 1 063,8 тыс. рублей по строительству и ремонту объектов для захоронения и утилизации биологических отходов, оснащение государственных ветеринарных учреждений, подведомственных Государственной ветеринарной службе Забайкальского края;

- 0,1 тыс. рублей по региональному проекту «Чистый воздух (Забайкальский край)».

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 444 467,8 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 24,0%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 964 818,8 тыс. рублей, или 66,8% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.9. По государственной программе Забайкальского края «Развитие лесного хозяйства Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 2 376 737,9 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 19 578,0 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 20 451,5 тыс. рублей**, из них:

- 16 243,8 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечение использования и сохранения лесов» на обеспечение выплаты заработной платы работникам учреждений, подведомственных Министерству природных ресурсов Забайкальского края (14 069,5 тыс. рублей), и на мероприятие по увеличению площади лесовосстановления регионального проекта «Сохранение лесов (Забайкальский край)» (2 174,3 тыс. рублей за счет федерального бюджета);

- 4 207,7 тыс. рублей по подпрограмме «Организация обеспечения использования и сохранения лесов» на обеспечение выплаты заработной платы работникам казенного учреждения, подведомственного Министерству природных ресурсов Забайкальского края, и аппарату Министерства;

- **уменьшить ассигнования на 873,5 тыс. рублей** на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд и финансовое обеспечение функций учреждений.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 2 396 315,9 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 0,8%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 888 317,5 тыс. рублей, или 78,8% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.10. По государственной программе Забайкальского края «Управление государственной собственностью Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 215 113,4 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 9 807,9 тыс. рублей**, в том числе:

- 1 787,4 тыс. рублей по подпрограмме «Повышение эффективности управления государственной собственностью Забайкальского края» по основному мероприятию "Управление государственной собственностью Забайкальского края" на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной собственности, в том числе на текущее содержание подведомственного Департаменту государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края казенного государственного учреждения "Центр обслуживания, содержания и продаж казенного имущества Забайкальского края";

- 8 020,5 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» (3 233,0 тыс. рублей - по основному мероприятию "Обеспечение исполнения функций исполнительного органа государственной власти в сфере управления имуществом" на обеспечение первоочередных расходов, в том числе выплату заработной платы работникам Департамента государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края, 4 787,5 тыс. рублей - по основному мероприятию "Обеспечение выполнения государственного задания подведомственными Департаменту государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края государственными учреждениями" на содержание и обеспечение выплаты заработной платы работникам учреждения по архивно-информационному и геопространственному обеспечению).

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 224 921,3 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 4,6%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 193 538,1 тыс. рублей, или 86,0% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.11. По государственной программе Забайкальского края «Развитие международной, внешнеэкономической деятельности и туризма в Забайкальском крае» Законом о бюджете бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 46 326,1 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 15 984,1 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 16 120,4 тыс. рублей**, из них:

- 12 764,4 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие туризма в Забайкальском крае» на поддержку юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность в сфере туризма;

- 3 356,0 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» на обеспечение первоочередных расходов, в том числе на выплату заработной платы работникам Министерства по социальному, экономическому, инфраструктурному, пространственному планированию и развитию Забайкальского края;

- **уменьшить ассигнования на 136,3 тыс. рублей** по обеспечению условий реализации единого внешнеполитического курса Российской Федерации на территории Забайкальского края.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате объем бюджетных ассигнований по госпрограмме составит 62 310,2 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 34,5%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 43 942,0 тыс. рублей, или 70,5% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.12. По государственной программе Забайкальского края «Развитие территорий и жилищная политика Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 362 312,2 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 23 601,3 тыс. рублей** по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма», в том числе:

- 4 960,0 тыс. рублей по основному мероприятию "Содержание аппарата Министерства" на выплату заработной платы и обеспечение деятельности Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края;

- 14 757,4 тыс. рублей по основному мероприятию "Обеспечение деятельности ГКУ «Служба единого заказчика» Забайкальского края в установленной сфере деятельности" на содержание и обеспечение выплаты заработной платы работникам учреждения, осуществляющего деятельность в сфере строительства объектов государственной собственности;

- 3 883,9 тыс. рублей по основному мероприятию "Финансирование расходов ГКУ «Служба единого заказчика» Забайкальского края, не связанных с содержанием аппарата учреждения, в целях обеспечения ввода в эксплуатацию объектов капитального строительства, содержания объектов капитального строительства и объектов незавершенного строительства" (2 279,1 тыс. рублей - на обеспечение ввода в эксплуатацию объектов капитального строительства, содержание объектов капитального строительства и объектов незавершенного строительства; 1 604,8 тыс. рублей - на оплату расходов на ограждение и охрану объектов незавершенного строительства).

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 385 913,5 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 6,5%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 345 546,96 тыс. рублей, или 89,5% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.13. По государственной программе Забайкальского края «Развитие транспортной системы Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 306 863,2 тыс. рублей. Проектом закона предлагается в целом **увеличить бюджетные ассигнования на 401 303,5 тыс. рублей**, в том числе:

- 381 298,2 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие транспортного комплекса на территории Забайкальского края», из них:

- 33 440,5 тыс. рублей по основному мероприятию "Совершенствование эффективности функционирования воздушного транспорта" на осуществление региональных воздушных пассажирских перевозок;
- 339 431,0 тыс. рублей по региональному проекту «Чистый воздух (Забайкальский край)» на приобретение троллейбусов и строительство троллейбусной линии "Троллейбусное депо – Каштак";
- 8 426,7 тыс. рублей по региональному проекту «Развитие региональных аэропортов и маршрутов (Забайкальский край)» для осуществления авторского надзора и проведение государственной экспертизы по объекту "Реконструкция аэропортного комплекса с. Чара (Забайкальский край)";

- 20 005,3 тыс. рублей по подпрограмме «Безопасность дорожного движения в Забайкальском крае» по основному мероприятию "Повышение качества контроля за соблюдением водителями и пешеходами требований безопасного дорожного движения" на осуществление мероприятий по видеофиксации нарушений правил дорожного движения на территории Забайкальского края и рассылке почтовых уведомлений собственникам транспортных средств.

В результате объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 708 166,7 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 30,7%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 564 953,3 тыс. рублей, или 91,6% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.14. По государственной программе Забайкальского края «Развитие образования на 2014-2025 годы» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 21 668 894,3 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 3 100 963,2 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 3 594 467,7 тыс. рублей**, из них:

- 2 120 965,6 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие дошкольного образования», из них:

- 1 044 440,0 тыс. рублей на 9 объектов по региональному проекту «Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 3 до 7 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования»;
- 917 075,1 тыс. рублей на предоставление субвенций муниципальным бюджетам; 117 907,2 тыс. рублей - по региональному проекту

- «Содействие занятости (Забайкальский край)» на создание дополнительных мест в ДООУ для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет;
- 29 524,0 тыс. рублей на проведение мероприятий по капитальному ремонту объектов образования, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации в 2021 году и др.;
 - 1 132 085,8 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие общего образования», из них:
 - 657 247,8 тыс. рублей на субвенции муниципальным бюджетам;
 - 259 634,4 тыс. рублей на реализацию мероприятий Плана социального развития ЦЭР Забайкальского края по объекту «Школа-детский сад в п. Могзон» и на капитальный ремонт объектов образования, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации в 2021 году;
 - 35 179,5 тыс. рублей по региональному проекту «Модернизация школьных систем образования Забайкальского края»;
 - 71 714,2 тыс. рублей по региональному проекту «Современная школа» на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа и др.;
 - 56 099,8 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие систем воспитания и дополнительного образования детей» в основном на содержание подведомственных Министерству образования и науки Забайкальского края учреждений (28 230,1 тыс. рублей), проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (22 243,1 тыс. рублей) и др.;
 - 285 316,5 тыс. рублей на текущее содержание государственных учреждений образования, подведомственных Министерству образования и науки Забайкальского края и материально-техническое обеспечение деятельности Министерства образования и науки Забайкальского края;
 - **уменьшить ассигнования на 493 504,5 тыс. рублей**, в том числе на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, на организацию отдыха и оздоровления детей; на формирование новой технологической среды образования, на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование, обеспечение государственных гарантий по социальной поддержке детей и др.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 24 769 857,5 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 14,3%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 21 668 508,1 тыс. рублей, или 87,5% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.15. По государственной программе Забайкальского края «Развитие культуры» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на

2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 608 232,1 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 229 431,4 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 242 462,0 тыс. рублей** за счет перемещения, из них:
 - 72 041,3 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий по восстановлению объектов культуры, поврежденных в результате ЧС, вызванной обильными осадками в июне-августе 2021 года;
 - 163 525,3 тыс. рублей на текущее содержание и для обеспечения выплаты заработной платы работникам учреждений, подведомственных Министерству культуры Забайкальского края;
 - 6 895,4 тыс. рублей на обеспечение деятельности Министерства культуры Забайкальского края, включая обеспечение выплаты заработной платы в сумме 6 738,2 тыс. рублей;

- **уменьшить ассигнования на 13 030,6 тыс. рублей** в связи с их перемещением.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 837 663,5 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 14,3%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 705 551,9 тыс. рублей, или 92,8% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.16. По государственной программе Забайкальского края «Развитие здравоохранения» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 15 163 138,6 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 1 016 731,5 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 1 102 190,1 тыс. рублей**, из них:
 - 367 553,7 тыс. рублей по подпрограмме «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи», в том числе:
 - 157,8 тыс. рублей по основному мероприятию "Развитие системы медицинской профилактики инфекционных заболеваний и формирование здорового образа жизни, в том числе у детей. Профилактика развития зависимостей, включая сокращение потребления табака, алкоголя, наркотических средств и психоактивных веществ, в том числе у детей" для обеспечения выплаты заработной платы работникам государственных учреждений;
 - 272 895,9 тыс. рублей по основному мероприятию "Развитие первичной медико-санитарной помощи, в том числе сельским жителям. Развитие системы раннего выявления заболеваний,

патологических состояний и факторов риска их развития, включая проведение медицинских осмотров и проведение диспансеризации населения, в том числе детей" на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 94 500,0 тыс. рублей по региональному проекту «Модернизация первичного звена здравоохранения Российской Федерации (Забайкальский край)»;

- 468 768,4 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации», в том числе:

- 214 577,1 тыс. рублей на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;
- 61 559,4 тыс. рублей на обеспечение деятельности ГКУЗ "Краевая клиническая психиатрическая больница им. В.Х. Кандинского" и ГКУЗ "Краевая станция переливания крови";
- 147 876,6 тыс. рублей на приобретение медицинских изделий для оснащения ГУЗ "Краевая клиническая больница";
- 44 755,3 тыс. рублей по региональному проекту «Борьба с онкологическими заболеваниями (Забайкальский край)» на ремонт каньона для размещения ускорителя ГУЗ "Забайкальский краевой онкологический диспансер";

- 81 300,2 тыс. рублей по подпрограмме «Охрана здоровья матери и ребенка» на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 122 141,3 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения, в том числе детей», из них:

- 120 610,6 тыс. рублей на оснащение медицинскими изделиями медицинских организаций, имеющих в своей структуре подразделения, оказывающие медицинскую помощь по медицинской реабилитации;
- 1 530,7 тыс. рублей на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 17 994,4 тыс. рублей по подпрограмме «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 25 293,9 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях», из них:

- 25 182,3 тыс. рублей на лекарственное обеспечение отдельных категорий граждан;
- 111,6 тыс. рублей на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 6 863,1 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие информатизации в здравоохранении» на финансовое обеспечение оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда;

- 12 275,1 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» на выплату заработной платы и обеспечение деятельности Министерства здравоохранения Забайкальского края;

- **уменьшить ассигнования на 85 458,6 тыс. рублей** в связи с их перемещением, из них:

- 52 856,6 тыс. рублей по подпрограмме «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»;

- 32 602,0 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации».

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 16 179 870,1 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 6,7%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 14 325 585,2 тыс. рублей, или 88,5% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.17. По государственной программе Забайкальского края «Социальная поддержка граждан» Законом о бюджете бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 19 373 207,2 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 2 845 197,0 тыс. рублей** в основном в связи с изменением объема средств федерального бюджета, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 3 047 321,3 тыс. рублей**, в том числе:

- 742 835,1 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, проживающих в Забайкальском крае» в основном за счет средств федерального бюджета на выплату региональных социальных доплат к пенсии и на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан;

- 218 430,4 тыс. рублей по подпрограмме «Модернизация и развитие социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов» в основном на текущее содержание учреждений, подведомственных Министерству труда и социальной защиты населения Забайкальского края, а также 12 735,7 тыс. рублей - на предоставление субсидии социально ориентированным негосударственным некоммерческим организациям на оказание услуг в сфере социального обслуживания;

- 2 066 494,5 тыс. рублей по подпрограмме «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей» в основном на обеспечение социальных выплат, а также 13 836,7 тыс. рублей - на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений и 230 924,8 тыс. рублей - на текущее содержание учреждений;

- 19 561,3 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая подпрограмма» на обеспечение первоочередных расходов, в том числе на выплату заработной

платы работникам Министерства труда и социальной защиты населения Забайкальского края;

- **уменьшить ассигнования на 202 124,3 тыс. рублей.**

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 22 218 404,2 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 14,7%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 20 041 999,1 тыс. рублей, или 90,2% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.18. По государственной программе Забайкальского края «Развитие физической культуры и спорта в Забайкальском крае» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 637 224,3 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 198 659,3 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 199 734,6 тыс. рублей**, из них:
 - 65 182,2 тыс. рублей по подпрограмме «Подготовка спортивного резерва в Забайкальском крае», в том числе:
 - 63 385,5 тыс. рублей на обеспечение заработной платы работникам государственных учреждений, оплату налогов, коммунальных услуг;
 - 1 796,7 тыс. рублей на реализацию календарного плана спортивных мероприятий;
 - 130 315,2 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие материально-технической базы отрасли «Физическая культура и спорт», в том числе:
 - 99 995,2 тыс. рублей в рамках реализации мероприятий Плана социального развития ЦЭР Забайкальского края;
 - 27 096,7 тыс. рублей по региональному проекту «Бизнес-спринт (Я выбираю спорт) (Забайкальский край)» на закупку оборудования для создания "умных" спортивных площадок;
 - 3 223,3 тыс. рублей по региональному проекту «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва (Забайкальский край)» на спортивно-технологическое оборудование для создания малых спортивных площадок;
 - 4 237,2 тыс. рублей по подпрограмме «Обеспечивающая программа» на выплату заработной платы и обеспечение деятельности Министерства физической культуры и спорта Забайкальского края;
- **уменьшить ассигнования на 1 075,3 тыс. рублей** в связи с перемещением бюджетных ассигнований по подпрограмме «Развитие материально-технической базы отрасли «Физическая культура и спорт».

В результате объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 835 883,6 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 31,2%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 781 593,8 тыс. рублей, или 93,5% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.19. По государственной программе Забайкальского края «Совершенствование государственного управления Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 43 829,7 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **уменьшить бюджетные ассигнования на 1 035,7 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 79,3 тыс. рублей** за счет перемещения на обновление и проведение технических работ программного обеспечения в рамках мероприятия «Организация проектной деятельности в Забайкальском крае»;
- **уменьшить ассигнования на 1 115,0 тыс. рублей** в связи с их перемещением.

Также учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 42 794,0 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 2,4%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 34 910,8 тыс. рублей, или 81,6% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.21. По государственной программе Забайкальского края «Социально-экономическое развитие Агинского Бурятского округа Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 113 677,0 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 15 276,9 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 16 265,9 тыс. рублей**, из них:
 - за счет дополнительных источников: на финансовое обеспечение деятельности государственных учреждений - 4 282,9 тыс. рублей, на обеспечение первоочередных расходов, включая выплату заработной платы работникам администрации Агинского Бурятского округа, - 11 621,4 тыс. рублей. В результате расходы на выплаты высшему должностному лицу администрации предлагается увеличить на 3 063,1 тыс. рублей (на 79,4%) – с 3 858,6 тыс. рублей до 6 921,7 тыс. рублей; персоналу администрации на 8 558,3 тыс. рублей (на 28,6%) – с 29 934,8 тыс. рублей до 38 493,1 тыс. рублей. Значительное увеличение ФОТ администрации АБО обусловлено применением ключевых показателей эффективности (KPI) по итогам деятельности за 2021 год и за 1-3 кварталы 2022 года, установленных Губернатором Забайкальского края;

- за счет перемещения ассигнований на популяризацию бурятского языка в рамках основного мероприятия «Развитие модели инновационной образовательной системы в Агинском Бурятском округе» - 361,6 тыс. рублей;

- **уменьшить ассигнования на 989,0 тыс. рублей** в связи с их перераспределением.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 128 953,9 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 13,4%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 118 256,6 тыс. рублей, или 91,7% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.26. По государственной программе Забайкальского края «Обеспечение градостроительной деятельности на территории Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 346 036,9 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 2 000,0 тыс. рублей** по подпрограмме «Создание условий для развития строительства» по основному мероприятию "Создание условий для сокращения количества граждан (дольщиков), пострадавших от действий недобросовестных застройщиков" на предоставление субсидий на обеспечение деятельности некоммерческой организации "Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Забайкальского края".

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 348 036,9 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 0,6%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 347 705,3 тыс. рублей, или 99,9% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.27. По государственной программе Забайкальского края «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 2 788 572,5 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 2 886 892,9 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 2 909 860,4 тыс. рублей**, из них:
 - 2 635 194,2 тыс. рублей по подпрограмме «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры», в том числе:

- 27 070,0 тыс. рублей по основному мероприятию "Проведение модернизации, реконструкции, нового строительства объектов теплоснабжения, капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры на территории Забайкальского края" на строительство угольной котельной мощностью 70 мВт, в том числе подготовка ПСД на осуществление платы концедента по концессионному соглашению в

отношении реконструкции, создания и эксплуатации объектов теплоснабжения на территории городского поселения «Первомайское» муниципального района «Шилкинский район»;

- 20 587,6 тыс. рублей по основному мероприятию "Оказание содействия муниципальным образованиям Забайкальского края в реализации первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоэнергетики и капитального ремонта объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности" в целях подготовки к осенне-зимнему периоду;

- 12 121,3 тыс. рублей по основному мероприятию "Приобретение материалов и оборудования для создания аварийно-восстановительного материального резерва" на ликвидацию аварийных ситуаций на объектах ЖКХ;

- 2 575 415,3 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета, из них:

- 34 670,0 тыс. рублей по основному мероприятию "Реализация мероприятий Плана социального развития ЦЭР Забайкальского края за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации" в целях обеспечения электроснабжением с. Укурик Хилокского района;

- 2 540 745,3 тыс. рублей по основному мероприятию «Региональный проект "Чистый воздух (Забайкальский край)» в целях газификация жилых домов, в том числе строительства сетей газоснабжения и перевод домовладений с угольного отопления на газовое, что позволит в 2024 году перевести 13 193 домовладений на альтернативные виды топлива;

- 15 000,0 тыс. рублей по подпрограмме «Чистая вода Забайкальского края» по основному мероприятию "Развитие и модернизация объектов водоснабжения, водоотведения и очистки" за счет средств федерального бюджета в целях создания очистных сооружений в с. Укурик Хилокского района;

- 259 666,2 тыс. рублей по подпрограмме «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Забайкальского края», в том числе:

- 215 590,1 тыс. рублей по основному мероприятию "Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателям, оказывающим услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения" в целях выплаты субсидий на финансовое обеспечение затрат ресурсоснабжающим организациям. По данным Региональной службы по тарифам Забайкальского края объем выпадающих доходов ресурсоснабжающих организаций по расчетам на 2022 год составляет 1 633 081,4 тыс. рублей. Законопроектом предусматриваются бюджетные ассигнования в сумме 1 372 266,5 тыс. рублей, или 84,0% от расчетной потребности. Недостаток ассигнований составляет в пределах 260,8 млн. рублей;

- 44 076,1 тыс. рублей по основному мероприятию "Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных

(муниципальных) учреждений), индивидуальным предпринимателям, снабжающим электрической энергией население, проживающее в населенных пунктах, не обеспеченных централизованным электроснабжением" в целях выплаты субсидий на возмещение недополученных доходов организациям;

- **уменьшить ассигнования на 22 967,5 тыс. рублей** по подпрограмме «Чистая вода Забайкальского края» по основному мероприятию "Приобретение коммунальной техники (водовозные ассенизаторские машины)" в связи со сложившейся экономией по заключенному государственному контракту в результате уменьшения количества приобретаемой коммунальной техники на 28 единиц.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 5 675 465,4 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему в 2 раза.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 2 614 144,0 тыс. рублей, или 46,1% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований. Исполнение в разрезе подпрограмм составило:

- «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» - 266 406,0 тыс. рублей, или 9,3%, что обусловлено отсутствием исполнения по мероприятиям регионального проекта «Чистый воздух (Забайкальский край)», назначения - 2 540 745,3 тыс. рублей;
- «Чистая вода Забайкальского края» - 986 791,2 тыс. рублей, или 80,0%;
- «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Забайкальского края» - 1 360 946,8 тыс. рублей, или 85,6%.

III.28. По государственной программе Забайкальского края по переселению граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания, и (или) с высоким уровнем износа, Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 870 299,1 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 48 982,8 тыс. рублей, в том числе:**

- **увеличить ассигнования на 66 084,0 тыс. рублей**, из них:
 - 55 488,3 тыс. рублей по подпрограмме «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» по основному мероприятию региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда (Забайкальский край)" за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилого фонда;
 - 10 595,7 тыс. рублей по подпрограмме «Оказание мер социальной поддержки граждан, жилые помещения которых утрачены или повреждены в результате чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также в результате террористических актов и (или) при пресечении террористических актов правомерными действиями» по основному

мероприятию "Предоставление выплат гражданам, жилые помещения которых утрачены в результате чрезвычайных ситуаций (при условии возникновения указанных событий не позднее 1 января 2020 года), право которых на получение мер социальной поддержки (в т.ч. на получение государственных жилищных сертификатов за счет бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства РФ по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий) установлено судебным решением, вступившим в законную силу, и которые не обеспечены жилыми помещениями в связи с тем, что постановлением Правительства РФ от 28.12.2019 №1928 "Об утверждении Правил предоставления иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства РФ, бюджетам субъектов РФ на финансовое обеспечение отдельных мер по ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, осуществления компенсационных выплат физическим и юридическим лицам, которым был причинен ущерб в результате террористического акта, и возмещения вреда, причиненного при пресечении террористического акта правомерными действиями" признано утратившим силу постановление Правительства РФ от 15.02.2014 №110 "О выделении бюджетных ассигнований из резервного фонда Правительства РФ по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий" из резервного фонда Правительства РФ" за счет средств федерального бюджета на социальное обеспечение и иные выплаты населению;

- **уменьшить ассигнования на 17 101,2 тыс. рублей**, из них:

- 1 364,7 тыс. рублей по подпрограмме «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» по основному мероприятию региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда (Забайкальский край)";

- 2 374,4 тыс. рублей по подпрограмме «Переселение граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания, и (или) с высоким уровнем износа» по основному мероприятию "Мероприятия по переселению граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания, и (или) с высоким уровнем износа";

- 13 362,1 тыс. рублей по подпрограмме «Переселение граждан из не предназначенных для проживания строений, созданных в период промышленного освоения Сибири и Дальнего Востока» по основному мероприятию "Переселение граждан из не предназначенных для проживания строений, созданных в период промышленного освоения Сибири и Дальнего Востока".

По данным разработчика законопроекта уменьшение бюджетных ассигнований не повлияет на достижение целевых показателей.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 919 281,9 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 2,6%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 749 912,1 тыс. рублей, или 39,1% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований. Исполнение в разрезе подпрограмм составило:

- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» - 545 123,2 тыс. рублей, или 34,6%. По данным Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края неисполнение обусловлено, несоблюдением сроков расселения многоквартирных домов, предусмотренных Региональной адресной программой Забайкальского края по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на 2019-2025 годы, что связано с выбором граждан способа переселения - приобретение квартир на вторичном рынке недвижимости и отказом от иных способов переселения (возмещение за изымаемое жилое помещение, субсидии на приобретение жилого помещения); признанием аукционов на приобретение жилых помещений несостоявшимися в связи с отсутствием заявок. Также нарушение сроков переселения граждан из аварийного жилищного фонда связано с расторжением государственного контракта на строительство 170-квартирного дома на территории ГО «Город Чита» и заключением нового государственного контракта;

- «Переселение граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания, и (или) с высоким уровнем износа» - 5 561,6 тыс. рублей, или 100,0%;

- «Переселение граждан из аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда, находящегося в зоне Байкало-Амурской магистрали» - 43 455,0 тыс. рублей, или 100%;

- «Переселение граждан из не предназначенных для проживания строений, созданных в период промышленного освоения Сибири и Дальнего Востока» - 149 150,1 тыс. рублей, или 52,5%, что по данным Министерства строительства Забайкальского края обусловлено отсутствием потребности на сумму доведенных бюджетных ассигнований;

- «Оказание мер социальной поддержки граждан, жилые помещения которых утрачены или повреждены в результате чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также в результате террористических актов и (или) при пресечении террористических актов правомерными действиями» - 6 622,2 тыс. рублей, или 62,5%. По данным Министерства строительства Забайкальского края ожидаемое исполнение – 100%.

III.29. По государственной программе Забайкальского края «Формирование современной городской среды» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 1 200 822,6 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 107 539,6 тыс. рублей** по региональному проекту «Формирование комфортной городской среды», в том числе:

- **увеличить ассигнования на 110 197,5 тыс. рублей** за счет средств федерального бюджета на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях

Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды;

- **уменьшить ассигнования на 2 657,9 тыс. рублей** в связи с экономией по конкурсным процедурам, проводимым муниципальным районам "Сретенский район" – победителем Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главного распорядителя бюджетных средств

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 1 308 362,2 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 9,0%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 1 013 914,3 тыс. рублей, или 77,5%, по состоянию на 15.12.2022 – 1 185 597,8 тыс. рублей, или 90,6% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.31. По государственной программе Забайкальского края «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 12 577,7 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить объем бюджетных ассигнований на 1 034,5 тыс. рублей** за счет дотации на сбалансированность на обеспечение выплаты заработной платы работникам Государственной службы по охране объектов культурного наследия Забайкальского края в сумме 984,5 тыс. рублей и на материально-техническое обеспечения деятельности учреждения в сумме 50,0 тыс. рублей.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 13 612,2 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 8,2%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 10 478,0 тыс. рублей, или 77,0% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.32. По государственной программе Забайкальского края «Комплексное развитие сельских территорий» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 774 474,7 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 48 527,6 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 48 884,9 тыс. рублей** на реализацию основного мероприятия «Современный облик сельских территорий» в связи с увеличением цен на строительные ресурсы и необходимостью увеличения цен контрактов, из них по источникам:
 - федеральный бюджет - 47 907,2 тыс. рублей;
 - софинансирование из краевого бюджета (2%) - 977,7 тыс. рублей.
- В результате предлагаемые к утверждению бюджетные ассигнования на указанное основное мероприятие увеличатся на 6,5% - с 757 579,1 тыс. рублей до 806 464,1

тыс. рублей. Кассовый расход по состоянию на 01.12.2022 по основному мероприятию составил 570 227,9 тыс. рублей, или 70,4% к уточненному плану (809 957,4 тыс. рублей);

- **уменьшить ассигнования на 357,3 тыс. рублей**, в связи с:

- изменением объема средств федерального бюджета на 311,1 тыс. рублей и, соответственно, сокращением объема софинансирования из краевого бюджета на 6,3 тыс. рублей для возмещения затрат по заключенным ученическим договорам с работниками и по договорам о целевом обучении;

- экономией по заключенным договорам на реализацию мероприятий по благоустройству сельских территорий в сумме 39,9 тыс. рублей.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 823 002,3 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 6,3%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 586 294,8 тыс. рублей, или 71,2% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

III.33. По государственной программе «Развитие дорожного хозяйства Забайкальского края» Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 11 991 678,7 тыс. рублей. Проектом закона в целом предлагается **увеличить бюджетные ассигнования на 417 502,4 тыс. рублей**, в том числе:

- **увеличить ассигнования на 797 066,9 тыс. рублей**, из них:

- 316 673,4 тыс. рублей по подпрограмме «Модернизация автомобильных дорог регионального и межмуниципального значения» на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения;

- 203 649,6 тыс. рублей по подпрограмме «Межбюджетные трансферты, предоставляемые из дорожного фонда Забайкальского края бюджетам муниципальных образований Забайкальского края», из них:

- 183 649,6 тыс. рублей на восстановление автомобильных дорог при ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций;
- 20 000,0 тыс. рублей на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в границах населенных пунктов;

- 255 543,9 тыс. рублей по подпрограмме «Реализация национального проекта «Безопасные качественные дороги» на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений;

- 21 200,0 тыс. рублей по подпрограмме «Содержание подведомственных учреждений» по основному мероприятию "Уплата налога на имущество и земельного налога в части автомобильных дорог регионального и межмуниципального значения".

- **уменьшить ассигнования на 379 564,5 тыс. рублей** в связи с их перемещением и изменением объема средств федерального бюджета.

В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований по государственной программе составит 12 409 181,1 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 3,5%.

По состоянию на 01.12.2022 кассовое исполнение расходов по государственной программе составило 8 442 868,4 тыс. рублей, или 68,0% от предлагаемого к утверждению объема ассигнований.

IV. Бюджетные инвестиции

В представленном проекте закона общий объем *бюджетных инвестиций на 2022 год предлагается утвердить в размере 10 674 574,7 тыс. рублей*, что выше бюджетных ассигнований, предусмотренных действующей редакцией закона о бюджете, на 986 595,6 тыс. рублей, или на 10,2%:

тыс. рублей

Бюджетные инвестиции	Утверждено законом о бюджете	Предлагается проектом закона	Отклонение	%
Всего	9 687 979,1	10 674 574,7	+986 595,6	+10,2
ФБ	7 865 556,9	8 978 636,9	+1 113 080,0	+14,1
КБ	1 822 422,2	1 695 937,8	-126 484,4	-7,0

Проектом закона предлагается изменить приложение 21 к закону о бюджете «Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты государственной собственности Забайкальского края на 2022 год», включив в него дополнительно 11 объектов государственной собственности, в отношении которых осуществляются бюджетные инвестиции в 2022 году, и исключив 3 объекта.

Дополнительные объекты государственной собственности Забайкальского края, предлагаемые проектом закона на осуществление бюджетных инвестиций в 2022 году:

№	Объект	Сумма, тыс. рублей
1	Школа в г. Нерчинск	113,4
2	Детский сад по адресу: г. Чита, ул. 1-я Коллективная	177 558,8
3	Детский сад по адресу: г. Чита, ул. Новобульварная, 60	177 558,8
4	Детский сад по адресу: г. Петровск-Забайкальский	84 246,6
5	Детский сад по адресу: с. Акша	121 691,6
6	Детский сад по адресу: с. Угдан	84 246,6
7	Детский сад по адресу: с. Домна	84 246,6
8	Детский сад по адресу: с. Смоленка, микрорайон Добротный	84 246,6
9	Реконструкция, создание и эксплуатация объектов теплоснабжения на территории п.Первомайский Шилкинского района	27 070,0
10	Детский сад по адресу: г. Борзя, микрорайон Борзя-3	146 397,8
11	Детский сад по адресу: г. Чита, микрорайон Каштакский	84 246,6
	Итого	1 071 623,4

Объекты образования включены в рамках реализации софинансируемых из федерального бюджета мероприятий по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 3 до 7 лет в образовательных организациях, осуществляющих

образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования.

В отношении объекта «Реконструкция, создание и эксплуатация объектов теплоснабжения на территории п. Первомайский» бюджетные ассигнования в сумме 27 070,0 тыс. рублей предусматриваются в целях внесения платы концедента по концессионному соглашению с ООО «СПК Первомайское».

Объекты государственной собственности Забайкальского края, предлагаемые проектом закона к исключению из приложения 21:

№	Объект	Сумма, тыс. рублей
1	Корректировка инженерных изысканий, проектной и рабочей документации по объекту: "Строительство автомобильной дороги Ясная-Ясногорск (подъезд от автомобильной дороги федерального значения А-350 Чита-Забайкальск-Граница КНР к п. Ясногорск) в Оловянининском районе Забайкальского края"	8 906,4
2	Ситуационный центр Губернатора Забайкальского края	13 000,0
3	Поликлиническое подразделение 1 ГУЗ "Детский клинический медицинский центр г.Чита", пос. Тескительщиков	20 000,0
	Итого	41 906,4

Информация о причинах исключения объектов в составе материалов, представленных с проектом закона, отсутствует.

Представленные с проектом закона данные Краевой адресной инвестиционной программы не соответствуют проекту закона по перечню объектов и объему бюджетных ассигнований, в том числе отсутствует информация по вновь включаемым объектам, по объектам, по которым изменяется распределение бюджетных ассигнований, что не соответствует положениям пункта 2 части 2 статьи 14 Закона Забайкальского края от 07.04.2009 №155-ЗЗК «О бюджетном процессе в Забайкальском крае».

V. Дефицит бюджета Забайкальского края

Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» дефицит бюджета края на 2022 год утвержден в сумме 3 894 296,4 тыс. рублей, на 2023 и 2024 годы – 2 354 795,2 тыс. рублей и 320 372,8 тыс. рублей, соответственно.

Проектом закона предлагается сохранить размер дефицита, изменив структуру источников финансирования дефицита бюджета в 2022-2024 годах, в связи с чем уточняются приложение 1 «Источники финансирования дефицита бюджета края на 2022 год», приложение 2 «Источники финансирования дефицита бюджета края на плановый период 2023 и 2024 годов», в том числе предлагается:

✓ в 2022 году (сальдовые значения):

- увеличить привлечение бюджетных кредитов на 800 774,5 тыс. рублей;
- уменьшить привлечение коммерческих кредитов на 845 063,6 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности;

- увеличить предоставление бюджетных кредитов бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов из краевого бюджета на 44 289,1 тыс. рублей.

Изменение остатков средств бюджетов (сальдо) не предусматривается.

Состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Забайкальского края на 2022 год представлен в следующей таблице:

Показатели 2022 года	Закон Забайкальского края от 23.11.2022 №2118-ЗЗК	Проект закона	Отклонение, гр.3-гр.2
1	2	3	4
Кредиты кредитных организаций (тыс. руб.), в т. ч.:	-7 010 337,9	-7 811 112,4	-800 774,5
- привлекаемые от кредитных организаций	9 727 803,6	4 712 592,7	-5 015 210,9
- направляемые на погашение основной суммы долга	-16 738 141,5	-12 523 705,1	4 214 436,4
Бюджетные кредиты (тыс. руб.), в т. ч.:	10 916 020,4	11 761 084,0	845 063,6
- привлекаемые от других бюджетов бюджетной системы РФ	21 342 491,9	21 401 991,9	59 500,0
- направляемые на погашение основной суммы долга	-10 426 471,5	- 9 640 907,9	785 563,6
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов (тыс. руб.):	832 517,8	832 517,8	0,0
- увеличение прочих остатков средств бюджетов	-132 281 539,6	-138 033 843,4	-5 752 303,8
- уменьшение прочих остатков средств бюджетов	133 114 057,4	138 866 361,2	5 752 303,8
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (тыс. руб.), в т.ч.:	-843 903,9	-888 193,0	-44 289,1
Бюджетные кредиты, предоставленные краем	-843 903,9	-889 934,2	46 030,3
возврат юр. лицами	0,0	0,0	0,0
предоставление МО	-859 163,5	-918 663,5	-59 500,0
возврат МО	15 259,6	28 729,3	13 469,7
возврат прочих кредитов (ссуд)	-	1 741,2	1 741,2
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета (тыс. руб.), всего	3 894 296,4	3 894 296,4	0,0

В результате вносимых проектом закона изменений **дефицит бюджета Забайкальского края** на 2022 год не изменится, **составив 3 894 296,4 тыс. рублей, или 7,7%** от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета края;

✓ в 2023 году:

- увеличить прочие остатки средств бюджетов на 4 611 666,5 тыс. рублей;
- уменьшить прочие остатки средств бюджетов на 4 611 666,5 тыс. рублей.

Состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Забайкальского края на 2023 год представлен в следующей таблице:

Показатели 2022 года	Закон Забайкальского края от 23.11.2022 №2118-ЗЗК	Проект закона	Отклонение, гр.3-гр.2
1	2	3	4
Кредиты кредитных организаций (тыс. руб.), в т. ч.:	1 150 274,2	1 150 274,2	0,0
- привлекаемые от кредитных организаций	10 959 379,8	10 959 379,8	0,0
- направляемые на погашение основной суммы долга	-9 809 105,6	-9 809 105,6	0,0
Бюджетные кредиты (тыс. руб.), в т. ч.:	1 154 297,9	1 154 297,9	0,0
- привлекаемые от других бюджетов бюджетной системы РФ	6 939 861,5	6 939 861,5	0,0
- направляемые на погашение основной суммы долга	-5 785 563,6	-5 785 563,6	0,0

Показатели 2022 года	Закон Забайкальского края от 23.11.2022 №2118-ЗЗК	Проект закона	Отклонение, гр.3-гр.2
1	2	3	4
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов (тыс. руб.):	0,0	0,0	0,0
- увеличение прочих остатков средств бюджетов	-109 074 239,5	-113 685 906,0	-4 611 666,5
- уменьшение прочих остатков средств бюджетов	109 074 239,5	113 685 906,0	4 611 666,5
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (тыс. руб.), в т.ч.:	50 223,1	50 223,1	0,0
Бюджетные кредиты, предоставленные краем	50 223,1	50 223,1	0,0
возврат юр. лицами	4 710,9	4 710,9	0,0
предоставление МО	-20 000,0	-20 000,0	0,0
возврат МО	65 512,2	65 512,2	0,0
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета (тыс. руб.), всего	2 354 795,2	2 354 795,2	0,0

В результате вносимых проектом закона изменений **дефицит бюджета Забайкальского края** на 2023 год не изменится, **составив 2 354 795,2 тыс. рублей, или 4,4%** от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета края;

✓ в 2024 году:

- увеличить прочие остатки средств бюджетов на 4 182 194,0 тыс. рублей;
- уменьшить прочие остатки средств бюджетов на 4 182 194,0 тыс. рублей.

Состав источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Забайкальского края на 2024 год представлен в следующей таблице:

Показатели 2022 года	Закон Забайкальского края от 23.11.2022 №2118-ЗЗК	Проект закона	Отклонение, гр.3-гр.2
1	2	3	4
Кредиты кредитных организаций (тыс. руб.), в т. ч.:	1 079 907,3	1 079 907,3	0,0
- привлекаемые от кредитных организаций	12 039 287,1	12 039 287,1	0,0
- направляемые на погашение основной суммы долга	-10 959 379,8	-10 959 379,8	0,0
Бюджетные кредиты (тыс. руб.), в т. ч.:	-809 757,6	-809 757,6	0,0
- привлекаемые от других бюджетов бюджетной системы РФ	5 000 000,0	5 000 000,0	0,0
- направляемые на погашение основной суммы долга	-5 809 757,6	- 5 809 757,6	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов (тыс. руб.):	0,0	0,0	0,0
- увеличение прочих остатков средств бюджетов	-114 350 716,0	-118 532 910,0	-4 182 194,0
- уменьшение прочих остатков средств бюджетов	114 350 716,0	118 532 910,0	4 182 194,0
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (тыс. руб.), в т.ч.:	50 223,1	50 223,1	0,0
Бюджетные кредиты, предоставленные краем	50 223,1	50 223,1	0,0
возврат юр. лицами	4 710,9	4 710,9	0,0
предоставление МО	-20 000,0	-20 000,0	0,0
возврат МО	65 512,2	65 512,2	0,0
Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета (тыс. руб.), всего	320 372,8	320 372,8	0,0

В результате вносимых проектом закона изменений **дефицит бюджета Забайкальского края** на 2024 год не изменится, **составив 320 372,8 тыс. рублей, или 0,6%** от объема налоговых и неналоговых доходов бюджета края.

VI. Государственный долг Забайкальского края

По данным Государственной долговой книги Забайкальского края по состоянию на 1 января 2022 года государственный долг края составил 27 809 561,1 тыс. рублей, или 57,2% от общего годового объема доходов краевого бюджета без учета объема безвозмездных поступлений, не превысив предельный размер, установленный дополнительными соглашениями к соглашениям о предоставлении бюджету Забайкальского края из федерального бюджета бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета (не более 75%).

Согласно представленной Министерством финансов Забайкальского края выписке из государственной долговой книги по состоянию на 01.12.2022, государственный долг края увеличился на 3 732 216,4 тыс. рублей, или на 13,4%, и составил 31 541 777,5 тыс. рублей. В структуре государственного долга доля обязательств по бюджетным кредитам составила 100,0%.

С учетом вносимых законопроектом изменений в программу государственных внутренних заимствований на 2022-2024 годы (приложение 29 к проекту закона) прогнозируемый объем государственного долга Забайкальского края на 01 января 2023 года составит 31 759 532,7 тыс. рублей, или 62,4% от предлагаемого законопроектом общего годового объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений.

Проектом закона предлагается установить верхний предел государственного долга по состоянию на 01 января 2023 года в сумме 31 759 532,7 тыс. рублей, на 1 января 2024 года - в сумме 34 064 104,8 тыс. рублей и на 1 января 2025 года - в сумме 34 334 254,5 тыс. рублей (статья 12).

Прогнозируемый объем государственного долга Забайкальского края на 01 января 2023 года приведен в приложении №7 к настоящему Заклучению.

Контрольно-счетная палата констатирует, что при предлагаемых законопроектом изменениях требования бюджетного законодательства РФ и Забайкальского края, а также условия дополнительных соглашений о реструктуризации задолженности по бюджетным кредитам в части параметров государственного долга Забайкальского края и расходов на его обслуживание соблюдены.

Выводы:

1. В целом проект закона «О внесении изменений в Закон Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» по структуре и по содержанию соответствует общим требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации и Забайкальского края.

2. Проектом закона предлагается корректировка утвержденных основных параметров бюджета края на 2022 год. В случае принятия проекта закона в предлагаемой редакции основные параметры краевого бюджета на 2022 год изменятся следующим образом:

- общий объем доходов увеличится на 10 692 803,8 тыс. рублей, или на 10,6%, и составит 111 888 788,3 тыс. рублей;

- общий объем расходов увеличится на 10 692 803,8 тыс. рублей, или на 10,2%, и составит 115 783 084,7 тыс. рублей;

- дефицит бюджета не изменится и составит 3 894 296,4 тыс. рублей.

В отношении планового периода проектом закона предлагается увеличить годовые бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям на 4 611 666,5 тыс. рублей в 2023 году и на 4 182 194,0 тыс. рублей в 2024 году. В результате предлагаемых проектом закона изменений:

- общий объем доходов в 2023 году составит 95 716 441,6 тыс. рублей, в 2024 году – 101 423 399,8 тыс. рублей, в том числе годовые бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям в 2023 году – 42 301 800,1 тыс. рублей, в 2024 году – 44 848 026,7 тыс. рублей;

- общий объем расходов в 2023 году составит 98 071 236,8 тыс. рублей, в 2024 году – 101 743 772,6 тыс. рублей;

- дефицит бюджета в 2023 году составит 2 354 795,2 тыс. рублей, в 2024 году – 320 372,8 тыс. рублей.

3. В доходной части бюджета проектом закона на 2022 год предлагается:

- налоговые и неналоговые доходы увеличить на 674 217,1 тыс. рублей, или на 1,3%, и утвердить в сумме 50 899 290,0 тыс. рублей, в том числе:

- налоговые доходы увеличить на 605 059,8 тыс. рублей, или на 1,2%, и утвердить в сумме 49 734 833,2 тыс. рублей;

- неналоговые доходы увеличить на 69 157,3 тыс. рублей, или на 6,3%, и утвердить в сумме 1 164 456,8 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления увеличить на 10 018 586,7 тыс. рублей, или на 19,7%, и утвердить в сумме 60 989 498,3 тыс. рублей.

Предлагаемые законопроектом изменения годовых бюджетных назначений по доходам обоснованы. Контрольно-счетная палата отмечает риски недопоступления налога на прибыль организаций.

4. Проектом закона в целом предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований по расходам бюджета Забайкальского края на 2022 год на 10 692 803,8 тыс. рублей, или на 10,2%, за счет дотации на сбалансированность на обеспечение выплаты заработной платы; дотации (гранта) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ; целевых безвозмездных поступлений из федерального бюджета; безвозмездных поступлений от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства; безвозмездных поступлений от Фонда поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации; безвозмездных поступлений от Пенсионного фонда РФ и других поступлений.

Кроме того, учтено перераспределение бюджетных ассигнований на обеспечение выплаты заработной платы в связи с сокращением расходов на обслуживание государственного долга и распределением бюджетных ассигнований, зарезервированных на обеспечение выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы, а также перемещение бюджетных ассигнований в пределах полномочий Правительства Забайкальского края, главных

распорядителей средств бюджета края, установленных бюджетным законодательством.

Предлагаемые проектом закона изменения расходной части краевого бюджета не противоречат требованиям бюджетного законодательства.

5. Законопроектом вносятся изменения, затрагивающие увеличение бюджетных ассигнований на реализацию 16 региональных проектов на общую сумму 4 459 652,2 тыс. рублей, уменьшение финансового обеспечения 5 региональных проектов на общую сумму 175 483,8 тыс. рублей, а также впервые предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию нового регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Забайкальский край)» в размере 22 243,1 тыс. рублей.

В результате предлагаемых проектом закона изменений объем финансового обеспечения реализации 39 региональных проектов увеличится на 4 306 411,5 тыс. рублей, или на 18,2%, и составит 27 903 678,5 тыс. рублей, или 24,1% от общей суммы предполагаемых расходов бюджета края, что свидетельствует об увеличении доли объема региональных проектов в расходах бюджета на 1,6 процентных пункта.

6. Законопроектом вносятся изменения в части финансирования мероприятий 27 государственных программ с увеличением на 11 896 540,1 тыс. рублей, в том числе затрагивающие увеличение финансового обеспечения 23 государственных программ на общую сумму 12 312 104,7 тыс. рублей и уменьшение финансового обеспечения 4 госпрограмм на общую сумму 415 564,6 тыс. рублей.

Кроме того, предлагается перераспределение бюджетных ассигнований между подпрограммами и мероприятиями по двум государственным программам без изменения утвержденного объема их финансирования («Комплексные меры по улучшению наркологической ситуации в Забайкальском крае» и «Доступная среда»).

С учетом предлагаемых изменений общий объем расходов на реализацию государственных программ в бюджете края на 2022 год составит 110 479 461,6 тыс. рублей с увеличением к утвержденному объему на 12,1%.

7. Законопроектом предлагается уменьшить общий объем расходов на непрограммную деятельность на 1 203 736,3 тыс. рублей. Кроме того, в непрограммных расходах предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по предложениям главных распорядителей бюджетных средств.

С учетом вносимых изменений объем непрограммных расходов бюджета в 2022 году составит 5 303 623,1 тыс. рублей со снижением к утвержденному объему на 18,5%.

7. Проектом закона предлагается утвердить общий объем бюджетных инвестиций на 2022 год в размере 10 674 574,7 тыс. рублей с увеличением на 986 595,6 тыс. рублей, или на 10,2%.

Законопроектом предусматривается изменить приложение 21 к закону о бюджете «Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты государственной собственности Забайкальского края на 2022 год», включив в него дополнительно 11 объектов государственной собственности, в отношении которых осуществляются бюджетные инвестиции в 2022 году, и

исключив 3 объекта. Информация о причинах исключения объектов в составе материалов, представленных с проектом закона, отсутствует.

Представленные с проектом закона данные Краевой адресной инвестиционной программы не соответствуют проекту закона по перечню объектов и объему бюджетных ассигнований, в том числе отсутствует информация по вновь включаемым объектам, по объектам, по которым изменяется распределение бюджетных ассигнований, что не соответствует положениям пункта 2 части 2 статьи 14 Закона Забайкальского края от 07.04.2009 №155-ЗЗК «О бюджетном процессе в Забайкальском крае».

8. В результате вносимых проектом закона изменений дефицит бюджета края на 2022 год не изменится, составив 3 894 296,4 тыс. рублей, или 7,7% от предлагаемого законопроектом общего годового объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений.

С учетом вносимых законопроектом изменений прогнозируемый объем государственного долга Забайкальского края на 01 января 2023 года составит 31 759 532,7 тыс. рублей, или 62,4% от предлагаемого законопроектом общего годового объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений.

При предлагаемых законопроектом изменениях требования бюджетного законодательства РФ и Забайкальского края, а также условия дополнительных соглашений о реструктуризации задолженности по бюджетным кредитам в части параметров дефицита, государственного долга Забайкальского края и расходов на его обслуживание соблюдены.

Предложения:

Контрольно-счетная палата Забайкальского края предлагает Законодательному Собранию Забайкальского края при рассмотрении в установленном законодательством РФ и Забайкальского края порядке проекта закона учесть результаты экспертизы, изложенные в настоящем заключении.

Приложения к заключению на 21 листе.

Председатель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 59D6702DFA2C186DC1F736A6D58693C26E5D0E8F
Владелец Доробалюк Светлана Алексеевна
Действителен с 24.11.2021 по 24.02.2023

С.А. Доробалюк