

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту закона Пензенской области «О внесении изменений в Закон Пензенской области «О бюджете Пензенской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

Изменения в бюджет Пензенской области подготовлены с целью:

- уточнения объема налоговых и неналоговых доходов по данным главных администраторов доходов бюджета Пензенской области;
- сокращения дефицита Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области;
- повышения доступности и качества услуг населению, в том числе путем развития материально-технической базы бюджетных учреждений;
- оказание финансовой помощи местным бюджетам;
- уточнения объемов межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации.

I. ДОХОДЫ

1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2018 год увеличены в целом на 104 960 тыс.руб., в том числе:

1) в связи с более высокими, чем предусмотрено в бюджете, темпами поступлений доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо (по плану – 109,5%, фактически за 7 месяцев текущего года – 116,3%) – на 50 000 тыс.руб.;

2) на основании обращений главных администраторов доходов бюджета Пензенской области (Министерства лесного, охотничьего хозяйства и природопользования Пензенской области от 06.08.2018 № 16-5-2/4768, Министерства образования Пензенской области от 07.08.2018 № 17-1736, Управления по регулированию контрактной системы и закупкам Пензенской области от 10.08.2018 № 34-528, Департамента государственного имущества Пензенской области от 10.08.2018 № 25-3803 и др.) в связи с превышением фактических (ожидаемых) поступлений над плановыми показателями:

- по государственной пошлине – на 924 тыс.руб.;
- процентам от предоставления бюджетных кредитов – на 88 тыс.руб.;
- платежам при пользовании природными ресурсами – на 457 тыс.руб.;
- доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – на 1 018 тыс.руб.;
- доходам от продажи материальных и нематериальных активов – на 17 989 тыс.руб.;
- административным платежам и сборам – на 93 тыс.руб.;
- штрафам, санкциям, возмещению ущерба – на 1 024 тыс.руб.
- прочим неналоговым доходам – на 33 367 тыс.руб.

2. Объем безвозмездных поступлений на 2018 год увеличен в целом на 210 403,4 тыс.руб., включая:

1) увеличение на 213 316,8 тыс.руб., по следующим направлениям:

в связи с предоставлением из федерального бюджета на основании распоряжений Правительства Российской Федерации от 30.06.2018 № 1310-р,

от 14.07.2018 № 1464-р, от 04.08.2018 № 1620-р, от 08.08.2018 № 930-р:

- дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала по налогу на прибыль – на 114 789 тыс.руб.;

- субсидий на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства, в части приобретения дизельного топлива на проведение агротехнологических работ в субъектах РФ – на 73 557,4 тыс.руб.;

- субвенций на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения и медицинскими изделиями по рецептам, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов – на 24 048,5 тыс.руб.;

- иных межбюджетных трансфертов на компенсацию расходов, связанных с оказанием гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок – на 900 тыс.руб.

в связи с фактическим поступлением средств Пенсионного фонда РФ на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев РФ и полных кавалеров ордена Славы – на 21,9 тыс.руб.;

2) уменьшение на 2 913,4 тыс.руб. по следующим направлениям:

- иные межбюджетные трансферты из федерального бюджета на содержание членов Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации и их помощников – на 4,4 тыс.руб.;

- безвозмездные поступления из Пенсионного фонда РФ на строительство нового корпуса Областного социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних в п. Кичкилейка – на 2 908,8 тыс.руб.;

- безвозмездные поступления от НО «Фонд развития моногородов» на строительство внутриплощадочной дороги индустриального парка «Сердобский» – на 0,2 тыс.руб.

С учётом вносимых изменений доходы бюджета Пензенской области увеличены в целом на 2018 год на 315 363,4 тыс.руб. и составят 54 640 294,2 тыс.руб., на 2019–2020 годы не изменятся и составят 45 275 919,7 тыс.руб. и 47 474 732,9 тыс.руб., соответственно.

II. РАСХОДЫ

1. В связи с изменением объёма безвозмездных поступлений целевого характера расходы бюджета на 2018 год в целом увеличены на 95 614,4 тыс.руб., в том числе:

1) увеличены расходы:

- на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства – на 73 557,4 тыс.руб.;

- на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения и медицинскими изделиями по рецептам, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов – на 24 048,5 тыс.руб.;

- на компенсацию расходов, связанных с оказанием гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок – на 900 тыс.руб.;

- на социальную поддержку Героев Советского Союза, Героев РФ и полных кавалеров ордена Славы – на 21,9 тыс.руб.;

2) уменьшены:

- на содержание членов Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации и их помощников – на 4,4 тыс.руб.;

- на строительство нового корпуса Областного социально-реабилитационного центра для несовершеннолетних в п. Кичкилейка – на 2 908,8 тыс.руб.;

- на строительство внутриплощадочной дороги индустриального парка «Сердобский» – на 0,2 тыс.руб.

2. В связи ожидаемым увеличением доходов, являющихся источником формирования регионального дорожного фонда, **увеличены бюджетные ассигнования Дорожного фонда Пензенской области на 2018 год** на ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них **на 50 000 тыс.руб.**

3. В целях финансирования приоритетных и социально-значимых для региона расходных обязательств, внесены изменения в расходную часть бюджета Пензенской области, в результате которых **расходы на 2018 год увеличены в целом на 169 749 тыс.руб.,** включая:

увеличение на общую сумму 360 838,5 тыс.руб., в том числе:

- на *сокращение дефицита Территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Пензенской области* – на 42 000 тыс.руб., в том числе:

- укомплектование медицинским оборудованием реанимационных и пульмонологических отделений медицинских организаций в целях подготовки к эпидемическому сезону 2018–2019 годов для оказания специализированной медицинской помощи при ОРВИ и гриппе – на 40 000 тыс.руб.;

- содержание медико-генетической консультации и отделения охраны репродуктивного здоровья Перинатального центра ГБУЗ «ПОДКБ им. Н.Ф.Филатова» – на 2 000 тыс.руб.;

- на *повышение доступности и качества услуг населению, в том числе путем развития материально-технической базы государственных учреждений,* – на 122 165,2 тыс.руб., из которых:

- приобретение объекта недвижимого имущества в собственность Пензенской области в микрорайоне №3 ЭКО квартал «Запрудный» г.Пензы для размещения детской поликлиники – на 90 000 тыс.руб.;

- ремонт кровли медицинского склада ГКУЗ МЦ Резерв в с.Кондоль – на 6 385,9 тыс.руб.;

- капитальный ремонт системы хладопроводки ФОК «Золотая шайба» – на 2 400 тыс.руб.;

- капитальный ремонт подпорной стены на территории Многофункционального молодежного центра Пензенской области – на 896,5 тыс.руб.;

- изготовление проектной документации на ремонт центров занятости населения Мокшанского и Иссинского районов, Областного социального реабилитационного центра для несовершеннолетних, реконструкцию очистных сооружений Сосновского психоневрологического интерната – на 2 433 тыс.руб.;

- приобретение мебели и оборудования для государственных учреждений культуры – на 2 030 тыс.руб.;

- предоставление субсидий на выполнение государственного задания на оказание услуг бюджетным и автономным учреждениям, а также текущее содержание казенных учреждений – на 16 419,8 тыс.руб.;

• *на предоставление субвенций на реализацию мер социальной поддержки педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных, и педагогическим работникам образовательных организаций, вышедшим на пенсию* – на 31 322,9 тыс.руб.

• *на предоставление муниципальным образованиям финансовой помощи* – на 51 814,8 тыс.руб., в том числе в виде:

- субсидий на проведение работ по совершенствованию работы теплоснабжающего комплекса с целью подготовки к осенне-зимнему периоду – на 21 500 тыс.руб.;

- дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – на 25 314,8 тыс.руб.;

• *на развитие инвестиционной деятельности с целью укрепления налогового потенциала региона* – на 45 850,8 тыс.руб., включая:

- строительство газопроводов к площадкам агропромышленных комплексов – на 41 620,8 тыс.руб.;

- мероприятия по привлечению российских и зарубежных компаний для реализации инвестиционных проектов, обеспечение участия делегации Пензенской области в Российском инвестиционном форуме в г.Сочи – на 4 230 тыс.руб.;

• *на создание специализированного жилищного фонда Пензенской области* – на 16 789,1 тыс.руб.;

• *на оплату задолженности перед подрядной организацией по решению Арбитражного суда Пензенской области от 20.02.2018 по объекту строительства «Дворец силовых единоборств»* – на 35 560,3 тыс.руб.;

• *на решение общегосударственных вопросов, включая материально-техническое обеспечение деятельности органов государственной власти (приобретение серверного оборудования, компьютерной техники и т.д.)* – на 15 335,4 тыс.руб.;

уменьшение на общую сумму 191 089,5 тыс.руб., из них:

- за счет экономии, сложившейся по результатам конкурсных процедур – на 24 918,1 тыс.руб.;

- в связи с отсутствием заявок муниципальных образований на участие в аукционах на капитальный ремонт сельских домов культуры – на 33 768 тыс.руб.;

- за счет распределения зарезервированных средств для обеспечения сбалансированности бюджета – на 72 059,2 тыс.руб.

4. Распределена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований Пензенской области в сумме 139 287,9 тыс.руб., подлежащая направлению на погашение кредиторской задолженности в соответствии с утвержденной «дорожной картой» по ее погашению.

С учётом вносимых изменений расходы бюджета Пензенской области в целом увеличены на 2018 год – на 315 363,4 тыс.руб. и составят 55 325 441,4 тыс.руб., на 2019–2020 годы не изменятся и составят 45 236 265,6 тыс.руб. и 47 434 107,1 тыс.руб., соответственно.

Государственный долг Пензенской области

С учетом вносимых изменений объем государственного долга Пензенской области не изменится и составит:

- на 01.01.2019 – 20 678 808,1 тыс.руб. (или 60,4% от общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений), в том числе по коммерческим кредитам – 11 173 033 тыс.руб. (32,6%);

- на 01.01.2020 – 20 491 947 тыс.руб. (57,7%), в том числе по коммерческим кредитам – 11 400 683,3 тыс.руб. (32,1%);

- на 01.01.2021 – 20 265 165,8 тыс.руб. (54,5%), в том числе по коммерческим кредитам – 11 995 907 тыс.руб. (32,3 %).

Параметры государственного долга соответствуют бюджетному законодательству и условиям соглашений между Правительством Пензенской области и Министерством финансов Российской Федерации о предоставлении бюджетных кредитов из федерального бюджета.

С учётом вносимых изменений основные параметры бюджета Пензенской области на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов сформированы в следующих объемах:

- доходы бюджета Пензенской области увеличены в целом на 2018 год на 315 363,4 тыс.руб. и составят 54 640 294,2 тыс.руб., на 2019-2020 годы не изменятся и составят 45 275 919,7 тыс.руб. и 47 474 732,9 тыс.руб., соответственно;

- расходы бюджета Пензенской области в целом увеличены на 2018 год на 315 363,4 тыс.руб. и составят 55 325 441,4 тыс.руб., на 2019-2020 годы не изменятся и составят 45 236 265,6 тыс.руб. и 47 434 107,1 тыс.руб., соответственно;

- дефицит бюджета на 2018 год не изменится и составит 685 147,2 тыс.руб., профицит бюджета на 2019–2020 годы составит 39 654,1 тыс.руб. и 40 625,8 тыс.руб. соответственно.