



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
КАМЧАТСКОГО КРАЯ**

Владивостокская ул., д. 2/1, а/я 2, г. Петропавловск-Камчатский, 683017,
Тел.: (8-415-2) 27-04-31 (факс), E-mail: info@ksp41.ru

«20» февраля 2023 г.

№ НПА-3/КСП

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**на проект закона Камчатского края «О внесении изменений в Закон
Камчатского края «О краевом бюджете на 2023 год и на плановый период 2024
и 2025 годов»**

(утверждено Коллегией Контрольно-счетной палаты Камчатского края от 20.02.2023,
протокол № 6)

Заключение на проект закона Камчатского края «О внесении изменений в Закон Камчатского края «О краевом бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации¹, Законами Камчатского края от 24.10.2007 № 650 «О бюджетном процессе в Камчатском крае» и от 16.09.2011 № 658 «О Контрольно-счетной палате Камчатского края».

Проект закона Камчатского края «О внесении изменений в Закон Камчатского края «О краевом бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»² внесен 16.02.2023 в Законодательное Собрание Камчатского края Губернатором Камчатского края.

Одновременно с проектом закона представлены: пояснительная записка, финансово-экономическое обоснование, перечень законов и иных нормативных правовых актов Камчатского края, подлежащих разработке и принятию в целях реализации законопроекта, признанию утратившими силу, изменению.

В целом, как показала экспертиза³, законопроектом предусмотрено⁴:

¹ Далее – БК РФ.

² Далее – законопроект.

³ Контрольно-счетной палатой при составлении настоящего Заключения использован блок «Планирование бюджета» государственной информационной системы «Модифицированная программа для ЭВМ «Управление мастер-данными организации» на платформе Программы 1С: Предприятие (далее – программный продукт «Управление мастер-данными организации»).

⁴ В сравнении с Законом Камчатского края от 29.11.2022 № 155 «О краевом бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Закон о краевом бюджете).

- **увеличение доходов краевого бюджета на:** 2023 год - на 19 015 290,8 тыс. рублей (20,62 %), 2024 год - на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,56 %), 2025 год – на 16 112 652,7 тыс. рублей (20,79 %);

- **увеличение расходов краевого бюджета на:** 2023 год - на 22 924 504,6 тыс. рублей (24,57 %); 2024 год - на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,62 %), в том числе увеличены условно утвержденные расходы - на 5 790 658,5 тыс. рублей (в 4,2 раза); 2025 год - на 13 442 652,7 тыс. рублей (17,31 %), в том числе увеличены условно утвержденные расходы - на 2 726 672,52 тыс. рублей (в 1,7 раза);

- **уменьшение объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств** на 2023 год на 247 310,2 тыс. рублей (3,99 %)⁵; на 2024-2025 годы **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 5 740,7 тыс. рублей и 144 290,1 тыс. рублей соответственно;

- **увеличение объемов бюджетных ассигнований дорожного фонда Камчатского края** на 2023 год - на 1 710 802,6 тыс. рублей (40,71 %) (за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в сумме 1 482 973,4 тыс. рублей и за счет средств краевого бюджета в сумме 227 829,2 тыс. рублей);

- **увеличение объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам на:** 2023 год – на 2 152 790,0 тыс. рублей (наибольшее увеличение объема иных дотаций – на 1 292 657,2 тыс. рублей); на 2024 год – на 1 940 648,2 тыс. рублей (наибольшее увеличение за счет субсидий – 1 493 167,4 тыс. рублей); на 2025 год – на 431 573,1 тыс. рублей (наибольшее увеличение за счет дотаций – 343 807,0 тыс. рублей);

- **уменьшение общего объема зарезервированных бюджетных ассигнований**, подлежащих согласно статье 17 Закона о краевом бюджете распределению в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, в общей сумме на 344 739,3 тыс. рублей за счет: **уменьшения** объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на: дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов на 314 140,0 тыс. рублей; организацию предоставления государственных услуг и государственных функций методом «выездных бригад» - на 3 900,0 тыс. рублей; уплату налога на имущество организаций краевыми государственными учреждениями, муниципальными учреждениями, муниципальными унитарными предприятиями в отношении автомобильных дорог общего пользования, находящихся в государственной собственности Камчатского края, собственности муниципальных образований в Камчатском крае, а также сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью указанных автомобильных дорог, специализированных механизмов, оборудования и иного имущества, необходимых и (или) используемых для обеспечения нормального функционирования, улучшения и строительства автомобильных дорог общего пользования и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью - на 27 543,1 тыс. рублей; **увеличения**

⁵ С учетом отсутствия детализации вида расходов 300 в законопроекте, не представляется возможным проанализировать объем предлагаемых изменений.

объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на формирование резервного фонда Камчатского края - на 843,7 тыс. рублей;

- **увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга** Камчатского края на 1 января 2024 года на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 399 462,0 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым привлечением в 2023 году кредитов от кредитных организаций;

- **увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга** Камчатского края на 1 января 2025 года на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 148 924,6 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым привлечением в 2023 году кредитов от кредитных организаций;

- **увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга** Камчатского края на 1 января 2026 года на 1 230 000,0 тыс. рублей (до 9 675 983,8 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым привлечением в 2023 году кредитов от кредитных организаций;

- **увеличение дефицита** краевого бюджета на 2023 год на 3 909 213,8 тыс. рублей (до 5 012 014,5 тыс. рублей), что в основном обусловлено планируемым привлечением кредитов от кредитных организаций в сумме 4 400 000,0 тыс. рублей и остатком средств на едином счете краевого бюджета в сумме 490 786,2 тыс. рублей. На плановый 2025 год законопроектом предусмотрен профицит краевого бюджета в объеме 2 472 940,9 тыс. рублей (Законом о краевом бюджете утвержден дефицит в объеме 197 059,1 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым погашением кредитов, предоставленных кредитными организациями в объеме 2 670 000,0 тыс. рублей.

1. Анализ предлагаемых изменений доходной части краевого бюджета

Согласно законопроекту, общий объем доходов на 2023 год предусмотрен в сумме 111 225 839,7 тыс. рублей, или увеличен на 19 015 290,8 тыс. рублей (20,62 %) за счет увеличения как налоговых и неналоговых доходов, так и безвозмездных поступлений:

Таблица 1.1 – Анализ изменений по доходам краевого бюджета на 2023 год

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Объем, предусмотренный Законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Налоговые и неналоговые доходы	32 932 835,3	39 317 301,9	6 384 466,6	119,39%
<i>Удельный вес в общем объеме доходов</i>	<i>35,71%</i>	<i>35,35%</i>		-
Безвозмездные поступления	59 277 713,6	71 908 537,8	12 630 824,2	121,31%
<i>Удельный вес в общем объеме доходов</i>	<i>64,29%</i>	<i>64,65%</i>		-
Всего	92 210 548,9	111 225 839,7	19 015 290,8	120,62%

В результате предлагаемых законопроектом изменений **объем налоговых и неналоговых доходов** предусмотрен в сумме 39 317 301,9 тыс. рублей, или увеличен на 6 384 466,6 тыс. рублей (на 19,39 %) в связи с уточнением прогнозных данных главными администраторами доходов краевого бюджета, в том числе:

- **объем налоговых доходов** предусмотрен в сумме 38 735 907,7 тыс. рублей, или увеличен на 6 384 466,6 тыс. рублей (на 19,73 %), за счет увеличения общего объема доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, спирт и алкогольную продукцию на 53 202,6 тыс. рублей (на 2,10 %) и сбора за пользование объектами водных биологических ресурсов на 6 331 264,0 (в 11 раз) в связи с вступившими в силу с 01.01.2023 изменениями в Налоговый кодекс Российской Федерации в части увеличения ставок сбора за каждый объект водных биологических ресурсов и изменения порядка уплаты указанного сбора.

Сведения об изменениях объемов налоговых доходов на 2023 год представлены в таблице 1.2.

Таблица 1.2 – Анализ изменений налоговых доходов краевого бюджета на 2023 год

Наименование показателя	(тыс. рублей)			
	Объем, предусмотренный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Налоговые доходы - всего, из них:	32 351 441,1	38 735 907,7	6 384 466,6	119,73%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	2 533 796,0	2 586 998,6	53 202,6	102,10%
Акцизы на пиво, производимое на территории Российской Федерации	284 400,0	284 400,0	0,0	100,00%
Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков, изготавливаемых без добавления ректифицированного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сула, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации (в порядке, установленном Министерством финансов Российской Федерации)	441 828,9	444 258,3	2 429,4	100,55%
Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин, фруктовых вин, игристых вин (шампанских), винных напитков, изготавливаемых без добавления ректифицированного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) спиртованных виноградного или иного фруктового сула, и (или) винного дистиллята, и (или) фруктового дистиллята), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях компенсации снижения доходов бюджетов субъектов Российской Федерации в связи с исключением движимого имущества из объектов налогообложения по налогу на имущество организаций)	109 899,3	116 398,3	6 499,0	105,91%
Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из пищевого сырья (за исключением дистиллятов винного, виноградного, плодового, коньячного, кальвадосного, плодового), производимый на территории Российской Федерации, направляемые в уполномоченный территориальный орган Федерального казначейства для распределения между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	1 519,1	1 717,5	198,5	113,07%
Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из пищевого сырья (дистилляты винный, виноградный, плодовый, коньячный, кальвадосный, висковый), производимый на территории Российской Федерации, направляемые в уполномоченный территориальный орган Федерального казначейства для распределения между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	10,7	9,4	-1,3	87,98%
Доходы от уплаты акцизов на спиртосодержащую продукцию, производимую на территории Российской Федерации, направляемые в уполномоченный территориальный орган Федерального казначейства для распределения между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	123,1	94,7	-28,4	76,93%
Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из непищевого сырья, производимый на территории Российской Федерации, направляемые в уполномоченный территориальный орган Федерального казначейства для распределения между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	978,8	1 087,1	108,3	111,06%
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	758 355,1	823 693,3	65 338,1	108,62%
Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	4 247,8	5 721,4	1 473,6	134,69%
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	1 026 404,9	1 018 252,6	-8 152,3	99,21%
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-93 971,7	-108 634,0	-14 662,3	115,60%
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 016 140,0	7 347 404,0	6 331 264,0	723,07%
Налог на добычу полезных ископаемых	379 700,0	379 700,0	0,0	100,00%
Сбор за пользование объектами животного мира	6 240,0	6 240,0	0,0	100,00%
Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты)	605 621,0	6 277 006,0	5 671 385,0	1036,46%
Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (по внутренним водным объектам)	24 579,0	684 458,0	659 879,0	2784,73%

- **объем неналоговых доходов** не изменится и предусмотрен в сумме 581 394,2 тыс. рублей.

Следует отметить, что постановлением Правительства Камчатского края от 26.12.2022 № 727-П «О внесении изменения в приложение 1 к постановлению Правительства Камчатского края от 27.12.2021 № 581-П «Об утверждении перечней главных администраторов доходов краевого бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита краевого бюджета» главным администратором доходов краевого бюджета на 2023 год по коду бюджетной классификации 1 11 02102 02 0000 120 «Доходы от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации», определено Министерство финансов Камчатского края. В Законе о краевом бюджете и законопроекте объем поступлений на 2023 год по этому коду доходов не предусмотрен. При этом, согласно Отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) Министерства финансов Камчатского края по состоянию на 01.01.2023 фактическое поступление в бюджет Камчатского края доходов от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете в 2022 году составило 521 334,5 тыс. рублей.

Изложенное выше свидетельствует, что в Законе о бюджете и законопроекте на 2023 год не соблюден принцип полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов (статья 32 БК РФ).

- **объем безвозмездных поступлений** предусмотрен в сумме 71 908 537,8 тыс. рублей, или увеличен на 12 630 824,2 тыс. рублей (на 43,28 %).

Таблица 1.2 – Анализ изменений безвозмездных поступлений в краевой бюджет на 2023 год

Наименование показателя	Объем, предусмотренный законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	(тыс. рублей)	
			Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Безвозмездные поступления	50 188 388,5	71 908 537,8	12 630 824,2	143,28%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	50 188 388,5	62 412 150,6	3 134 437,0	124,36%
<i>Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>44 971 798,9</i>	<i>45 457 692,9</i>	<i>485 894,0</i>	<i>101,08%</i>
<i>Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)</i>	<i>10 256 169,3</i>	<i>12 159 480,9</i>	<i>1 903 311,6</i>	<i>118,56%</i>
<i>Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	<i>467 381,9</i>	<i>933 734,7</i>	<i>466 352,8</i>	<i>199,78%</i>
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	<i>3 582 363,5</i>	<i>3 861 242,1</i>	<i>278 878,6</i>	<i>107,78%</i>
Прочие безвозмездные поступления	0,0	9 502 390,4	9 502 390,4	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-6 003,2	-6 003,2	-

Увеличение объема *безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации* на 3 134 437,0 тыс. рублей (24,36 %) на основании Федерального закона от 05.12.2022 № 466-ФЗ «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» предусмотрено за счет увеличения объемов:

- *дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации* на 485 894,0 тыс. рублей (1,08 %) в связи с предусмотренной дотацией, связанной с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований;

- *межбюджетных субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации* на 1 903 311,6 тыс. рублей (18,56 %), в основном за счет предоставления субсидий на: поддержку субъектов Российской Федерации для создания инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров в сумме 532 669,6 тыс. рублей; реализацию мероприятий по повышению устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Российской Федерации, в сумме 372 047,4 тыс. рублей; реализацию программ формирования современной городской среды в сумме 100 000,0 тыс. рублей, а также увеличения объемов предоставляемых субсидий: на обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи на 370 829,4 тыс. рублей; софинансирование капитальных вложений в объекты государственной собственности субъектов Российской Федерации на 390 000,0 тыс. рублей;

Сведения об изменениях межбюджетных субсидий на 2023 год представлены в таблице 1.4.

Таблица 1.4 – Анализ изменений межбюджетных субсидий в краевой бюджет на 2023 год

Наименование показателя	Объем, предусмотренный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем, предусмотренный законопроектом	(тыс. рублей)	
			Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) - всего, из них:	10 256 169,3	12 159 480,9	1 903 311,6	118,56%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на стимулирование увеличения производства картофеля и овощей	12 832,2	14 892,3	2 060,1	116,05%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации	102,5	98,2	-4,3	95,80%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации	5 412,2	4 732,4	-679,8	87,44%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	618 743,7	686 585,0	67 841,3	110,96%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"	19 635,3	25 517,0	5 881,7	129,95%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации "Регион для молодых"	0,0	88 445,4	88 445,4	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами	113 531,0	76 249,9	-37 281,1	67,16%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	17 385,4		-17 385,4	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету города Байконура на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях	0,0	175 656,0	175 656,0	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету города Байконура на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам	0,0	38 528,9	38 528,9	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание детских технопарков "Кванториум"	21 143,5		-21 143,5	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и обеспечение функционирования центров опережающей профессиональной подготовки	20 250,0	22 036,1	1 786,1	108,82%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету города Байконура на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	0,0	11 855,3	11 855,3	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание центров выявления и поддержки одаренных детей	175 656,0		-175 656,0	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием	4 189,7	4 203,0	13,3	100,32%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций спортивной подготовки в нормативное состояние	12 182,9	5 183,7	-6 999,2	42,55%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	0,0	83 907,8	83 907,8	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при поддержке переоборудования существующей автомобильной техники, включая общественный транспорт и коммунальную технику, для использования природного газа в качестве топлива	1 128,2	1 332,5	204,3	118,11%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на повышение эффективности службы занятости	4 950,0	0,0	-4 950,0	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	898 403,2	618 572,7	-279 830,5	68,85%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку субъектов Российской Федерации для создания инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров	0,0	532 669,6	532 669,6	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание (обновление) материально-технической базы образовательных организаций, реализующих программы среднего профессионального образования	28 432,0	0,0	-28 432,0	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан	0,0	85 764,8	85 764,8	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	15 673,0	16 499,0	826,0	105,27%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	126 389,3	126 462,0	72,7	100,06%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие сети учреждений культурно-досугового типа		78 611,5	78 611,5	0,0%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока	15 615,4	0,0	-15 615,4	0,00%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по укреплению единства российской нации и этнокультурному развитию народов России	8 000,0	0,0	-8 000,0	0,00%
Единая субсидия бюджетам субъектов Российской Федерации на достижение показателей государственной программы Российской Федерации "Реализация государственной национальной политики"	0,0	23 615,4	23 615,4	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации	84 437,7	81 754,5	-2 683,2	96,82%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по повышению устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Российской Федерации	0,0	372 047,4	372 047,4	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи	362 825,9	733 655,3	370 829,4	202,21%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программ формирования современной городской среды	0,0	100 000,0	100 000,0	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение комплексного развития сельских территорий	0,0	55 429,5	55 429,5	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на техническое оснащение муниципальных музеев	0,0	8 375,0	8 375,0	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации региональных программ развития промышленности	0,0	7 676,7	7 676,7	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реконструкцию и капитальный ремонт муниципальных музеев	0,0	5 684,5	5 684,5	-
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	7 018,1	1 207,4	-5 810,7	17,20%
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной собственности субъектов Российской Федерации	3 510 000,0	3 900 000,0	390 000,0	111,11%

- субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 466 352,8 тыс. рублей (99,78 %) в основном за счет предоставления субвенции на осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров в размере 235 302,3 тыс. рублей и субвенции на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений в размере 176 263,1 тыс. рублей.

Сведения об изменениях субвенций на 2023 год представлены в таблице 1.5.

Таблица 1.5 – Анализ изменений субвенций в краевой бюджет на 2023 год

(тыс. рублей)				
Наименование показателя	Объем, предусмотренный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации - всего, из них:	467 381,9	933 734,7	466 352,8	199,78%
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений	0,0	176 263,1	176 263,1	-
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	87 500,9	20 630,0	-66 870,9	23,58%
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров	0,0	235 302,3	235 302,3	-
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на увеличение площади лесовосстановления	0,0	747,5	747,5	-
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации 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	0,0	120 910,8	120 910,8	-

- иных межбюджетных трансфертов на 278 878,6 тыс. рублей (7,78 %) в основном за счет увеличения межбюджетных трансфертов, передаваемых на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения, на 195 010,9 тыс. рублей и предоставления межбюджетных трансфертов, передаваемых на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства, в размере 135 548,9 тыс. рублей.

Сведения об изменениях иных межбюджетных трансфертов представлены в таблице 1.6.

Таблица 1.6 – Анализ изменений иных межбюджетных трансфертов в краевой бюджет

(тыс. рублей)				
Наименование показателя	Объем, предусмотренный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации	3 582 363,5	3 861 242,1	278 878,6	107,78%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях достижения результатов национального проекта "Производительность труда"	10 695,4	10 238,5	-456,9	95,73%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства	210 489,1	405 500,0	195 010,9	192,65%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа	2 763 581,1	2 712 356,8	-51 224,3	98,15%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения	0,0	135 548,9	135 548,9	-

Законопроектом предусмотрены *прочие безвозмездные поступления* в сумме 9 502 390,4 тыс. рублей - от ПАО «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» на возмещение выпадающих доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края в связи с доведением цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) до базовых уровней цен (тарифов) в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 28.12.2022 № 4295-р.

Также предусмотрен *возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* в федеральный бюджет в сумме 6 003,2 тыс. рублей.

В результате предусмотренных законопроектом изменений, доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов краевого бюджета увеличилась на 0,36 процентных пункта (до 64,65 %), доля налоговых и неналоговых доходов уменьшилась на 0,36 процентных пункта (до 35,35 %).

На плановый период 2024 и 2025 годов доходы увеличены соответственно на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,56%) и на 16 112 652,7 тыс. рублей (20,79 %) соответственно.

Таблица 1.7 – Анализ изменений по доходам краевого бюджета на 2023-2024 годы

(тыс. рублей)

Наименование показателя	2024 год				2025 год			
	Объем, предусмотренный Законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение	Объем, предусмотренный Законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Налоговые и неналоговые доходы	35 296 849,6	41 735 308,8	6 438 459,2	118,24%	37 632 082,3	45 128 347,9	7 496 265,5	119,92%
Удельный вес в общем объеме доходов	44,51%	44,01%	41,50%	-	48,57%	48,22%	46,52%	-
Безвозмездные поступления	44 012 045,2	53 088 380,1	9 076 334,9	120,62%	39 851 420,7	48 467 807,9	8 616 387,2	121,62%
Удельный вес в общем объеме доходов	55,49%	55,99%	58,50%	-	51,43%	51,78%	53,48%	-
Всего	79 308 894,8	94 823 688,9	15 514 794,1	119,56%	77 483 503,1	93 596 155,8	16 112 652,7	120,79%

На плановый период 2024 года увеличены налоговые доходы на 6 438 459,2 тыс. рублей за счет увеличения общего объема доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, спирт и алкогольную продукцию на 107 195,2 тыс. рублей (4,09 %) и сбора за пользование объектами водных биологических ресурсов на 6 331 264,0 (в 10,6 раз) в связи с вступившими в силу с 01.01.2023 изменениями в Налоговый кодекс Российской Федерации в части увеличения ставок сбора за каждый объект водных биологических ресурсов и изменения порядка уплаты указанного сбора.

Увеличены *безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации* на общую сумму 9 076 334,9 тыс. рублей (20,62 %) на основании Федерального закона от 05.12.2022 № 466-ФЗ «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», в том числе:

- *дотации* увеличены на 357 202,0 тыс. рублей (0,97 %) в связи с предоставлением дотации, связанной с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований;

- *межбюджетные субсидии* увеличены на 8 303 134,4 тыс. рублей (в 2,4 раза), в основном в связи с предоставлением субсидий: на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации в сумме 1 467 613,8 тыс. рублей; на поддержку субъектов Российской Федерации для создания инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров в сумме 1 743 318,3 тыс. рублей; в целях софинансирования строительства объектов в рамках инвестиционного проекта «Регазификационный комплекс СПГ в Камчатском крае» в бухте Раковая Авачинской губы, в сумме 4 000 000,0 тыс. рублей;

- *субвенции* увеличены на 415 998,5 тыс. рублей (84,33 %), в основном за счет предоставления субвенций на: осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров в сумме 235 302,3 тыс. рублей; 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 сумме 128 312,4 тыс. рублей.

На плановый период 2025 года увеличены налоговые доходы на 7 496 265,5 тыс. рублей за счет увеличения общего объема доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, спирт и алкогольную продукцию на 1 165 001,5 тыс. рублей (44,24 %) и сбора за пользование объектами водных биологических ресурсов на 6 331 264,0 тыс. рублей (в 11 раз).

Увеличены *безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации* на общую сумму 8 616 387,2 тыс. рублей (21,62 %), в том числе:

- *дотации* уменьшены на 982 375,2 тыс. рублей (2,66 %), в основном в связи с уменьшением объема дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

- *межбюджетные субсидии* увеличены на 9 180 239,3 тыс. рублей (в 5,7 раз), в основном в связи с предоставлением субсидий: на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений в рамках реализации национального проекта «Безопасные качественные дороги», в сумме 2 339 199,0 тыс. рублей; на реализацию региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения в сумме 1 271 630,4 тыс. рублей; в целях софинансирования строительства объектов в рамках инвестиционного проекта «Регазификационный комплекс СПГ в Камчатском крае» в бухте Раковая Авачинской губы, в сумме 4 000 000,0 тыс. рублей;

- *субвенции* увеличены на 418 523,1 тыс. рублей (83,02 %), в основном за счет предоставления субвенций на: осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров в сумме 235 302,3 тыс. рублей; 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 сумме 132 465,9 тыс. рублей.

2. Анализ предлагаемых изменений расходной части краевого бюджета

Законопроектом общий объем расходов на 2023 год предусмотрен в сумме 116 237 854,2 тыс. рублей, или увеличен на 22 924 504,6 тыс. рублей (24,57 %), что обусловлено в основном увеличением налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений, а также расходов за счет остатков средств краевого бюджета по состоянию на 01.01.2023, имеющих целевое назначение.

Кроме того, законопроектом предусмотрено перераспределение объемов бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств и мероприятиями государственных программ Камчатского края.

В ходе анализа изменений показателей по расходам **в разрезе разделов бюджетной классификации** расходов установлено, что по 8 разделам предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на общую сумму 25 251 150,8 тыс. рублей; по 4 разделам - уменьшение бюджетных ассигнований на общую сумму 2 326 646,2 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по разделам «Национальная экономика» - на 15 261 935,0 тыс. рублей (в 2 раза), в основном по подразделу «Топливо-энергетический комплекс» - на 13 642 730,1 тыс. рублей (в 10,1 раза) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 7 222 976,7 тыс. рублей (в 1,7 раза), в основном по подразделу «Коммунальное хозяйство» - на 5 704 242,3 тыс. рублей (на 67,13 %).

Наибольшее уменьшение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по разделам: «Общегосударственные вопросы» - на 2 178 646,3 тыс. рублей или на 23,25 % (в основном за счет уменьшения по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» - на 2 183 310,8 тыс. рублей, или на 39,37 %) и «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 108 441,9 тыс. рублей или на 16,80 %.

Не изменены ассигнования по разделам «Национальная оборона» и «Средства массовой информации». Анализ изменений в структуре расходов краевого бюджета на 2023 год по разделам классификации расходов представлен в таблице 2.1.

Таблица 2.1. - Анализ изменений в структуре расходов краевого бюджета на 2023 год по разделам классификации расходов

(тыс. рублей)					
Наименование показателя	Раз-дел	Объем ассигнований, утвержденный Законом о краевом бюджете	Объем ассигнований, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	01	9 370 278,7	7 191 632,4	-2 178 646,3	76,75%
Национальная оборона	02	22 486,2	22 486,2	0,0	100,00%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 824 216,3	1 920 702,8	96 486,5	105,29%
Национальная экономика	04	15 093 928,3	30 355 863,3	15 261 935,0	201,11%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	9 896 454,4	17 119 431,1	7 222 976,7	172,99%
Охрана окружающей среды	06	637 487,7	721 389,4	83 901,7	113,16%
Образование	07	18 468 288,8	18 759 774,2	291 485,4	101,58%
Культура, кинематография	08	1 570 176,7	1 596 739,9	26 563,2	101,69%
Здравоохранение	09	11 860 504,9	12 835 649,9	975 145,0	108,22%
Социальная политика	10	16 594 344,5	16 562 452,2	-31 892,3	99,81%
Физическая культура и спорт	11	1 688 256,3	1 680 590,6	-7 665,7	99,55%
Средства массовой информации	12	111 093,9	111 093,9	0,0	100,00%
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	645 479,2	537 037,3	-108 441,9	83,20%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	14	5 530 353,7	6 823 011,0	1 292 657,3	123,37%
Всего		93 313 349,6	116 237 854,2	22 924 504,6	124,57%

Анализ в разрезе видов расходов показал, что законопроектом на 2023 год наибольшее увеличение предусмотрено по видам расходов «Иные бюджетные ассигнования» - на 16 382 794,8 тыс. рублей (в 1,8 раза) и «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» на 3 220 771,6 (32,71 %). Сведения об изменениях расходов краевого бюджета в разрезе видов расходов классификации расходов приведены в таблице 2.2.

Таблица 2.2. - Анализ изменений в структуре расходов краевого бюджета на 2023 год по видам расходов

(тыс. рублей)					
Код	Наименование вида расхода	Объем, утвержденный Законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5	6
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	6 246 114,3	6 503 252,5	257 138,2	104,12%
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	6 242 196,7	6 671 053,8	428 857,2	106,87%
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	10 424 491,0	10 276 167,9	-148 323,1	98,58%
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	9 845 189,1	13 065 960,7	3 220 771,6	132,71%
500	Межбюджетные трансферты	23 814 713,5	26 162 214,7	2 347 501,2	109,86%
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	16 611 245,1	17 155 451,7	544 206,6	103,28%
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	645 479,2	537 037,3	-108 441,9	83,20%
800	Иные бюджетные ассигнования	19 483 920,8	35 866 715,6	16 382 794,8	184,08%
Всего		93 313 349,6	116 237 854,2	22 924 504,6	124,57%

Анализ расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее - ГРБС) показал, что законопроектом предусмотрено: увеличение объема бюджетных ассигнований по 18 ГРБС, уменьшение - по 4 ГРБС.

Наибольшее увеличение ассигнований предусмотрено по Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Камчатского края (19 418 874,1 тыс. рублей, или на 2,7 раза), Министерству строительства и жилищной политики Камчатского края (1 753 040,9 тыс. рублей, или на 19,47 %),

Министерству транспорта и дорожного строительства Камчатского края (1 203 973,4 тыс. рублей, или на 15,18 %).

Наибольшее уменьшение ассигнований предусмотрено по Министерству экономического развития Камчатского края (1 996 298,0 тыс. рублей, или в 2,1 раза). Сведения о расходах краевого бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств приведены в таблице 2.3.

Таблица 2.3. – Анализ изменений в структуре расходов краевого бюджета на 2023 год по главным распорядителям бюджетных средств

№	Наименование ГРБС	коды		Объем ассигнований, утвержденный законом о краевом бюджете	Объем ассигнований, предусмотренный законопроектом	Отклонение, тыс. рублей	%-е соотношение
		ГРБС					
1	2	3	4	5	6	7	тыс. рублей
1	Законодательное Собрание	801	371 920,0	372 589,6	669,5	100,18%	
2	Контрольно-счетная палата	802	150 551,1	150 551,1	0,0	100,00%	
3	Правительство Камчатского края	803	237 949,5	237 949,5	0,0	100,00%	
4	Администрация Губернатора Камчатского края	804	1 464 108,5	1 464 108,5	0,0	100,00%	
5	Министерство сельского хозяйства, пищевой и перерабатывающей промышленности	807	1 929 828,8	1 982 406,4	52 577,6	102,72%	
6	Министерство природных ресурсов и экологии	808	366 029,1	378 029,1	12 000,0	103,28%	
7	Министерство рыбного хозяйства	809	39 869,2	39 869,2	0,0	100,00%	
8	Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики	810	11 373 677,0	30 792 551,1	19 418 874,1	270,74%	
9	Министерство финансов	811	8 902 719,3	9 730 258,2	827 538,9	109,30%	
10	Министерство строительства и жилищной политики	812	9 003 971,0	10 757 011,9	1 753 040,9	119,47%	
11	Министерство образования	813	17 563 178,8	17 705 062,0	141 883,2	100,81%	
12	Министерство здравоохранения	814	9 821 224,3	10 321 280,1	500 055,8	105,09%	
13	Министерство социального благополучия и семейной политики	815	10 640 425,0	10 604 507,6	-35 917,4	99,66%	
14	Министерство культуры	816	1 185 326,5	1 288 952,8	103 626,3	108,74%	
15	Министерство по чрезвычайным ситуациям	819	1 809 354,3	1 905 840,8	96 486,5	105,33%	
16	Министерство цифрового развития	820	590 058,2	595 058,2	5 000,0	100,85%	
17	Министерство имущественных и земельных отношений	822	1 391 492,6	1 428 124,9	36 632,3	102,63%	
18	Министерство труда и развития кадрового потенциала	829	722 028,2	717 078,2	-4 950,0	99,31%	
19	Агентство по ветеринарии	832	388 346,6	388 346,6	0,0	100,00%	
20	Министерство транспорта и дорожного строительства	833	7 930 665,7	9 134 639,1	1 203 973,4	115,18%	
21	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей	834	402 194,8	402 194,8	0,0	100,00%	
22	Региональная служба по тарифам и ценам	835	71 409,7	72 242,5	832,8	101,17%	
23	Инспекция государственного строительного надзора	837	49 230,1	49 230,1	0,0	100,00%	
24	Государственная жилищная инспекция	838	66 948,7	66 948,7	0,0	100,00%	
25	Избирательная комиссия	842	75 136,4	75 136,4	0,0	100,00%	
26	Министерство экономического развития	843	3 736 317,3	1 740 019,3	-1 996 298,0	46,57%	
27	Петропавловск-Камчатская городская территориальная избирательная комиссия	844	7 802,2	7 802,2	0,0	100,00%	
28	Министерство спорта	847	1 703 385,3	1 695 719,6	-7 665,7	99,55%	
29	Агентство лесного хозяйства	848	237 876,4	650 189,3	412 312,9	273,33%	
30	Министерство туризма	850	438 601,8	441 932,5	3 330,7	100,76%	
31	Служба охраны объектов культурного наследия	856	13 503,1	13 503,1	0,0	100,00%	
32	Агентство записи актов гражданского состояния и архивного дела	858	149 000,1	149 000,1	0,0	100,00%	
33	Министерство по делам местного самоуправления и развитию Корякского округа	861	88 883,3	400 938,7	312 055,4	451,08%	
34	Министерство развития гражданского общества и молодежи	862	382 371,6	470 817,0	88 445,4	123,13%	
35	Елизовская территориальная избирательная комиссия	863	7 964,8	7 964,8	0,0	100,00%	
	Всего		93 313 349,6	116 237 854,2	22 924 504,6	124,57%	

Сведения об изменениях расходов на 2024-2025 годы в разрезе разделов классификации расходов приведены в таблице 2.4.

Таблица 2.4. – Анализ изменений в структуре расходов краевого бюджета на 2024-2025 годы в разрезе разделов классификации расходов

Наименование показателя	Раздел	Годовой объем ассигнований на 2024 год				Годовой объем ассигнований на 2025 год			
		Закон о краевом бюджете	Законопроект	Отклонение	%	Закон о краевом бюджете	Законопроект	Отклонение	%
		3	4	5	6	7	8	9	10
Общегосударственные вопросы	01	4 266 388,9	4 264 426,9	-1 962,0	99,95%	4 277 150,4	4 275 188,4	-1 962,0	99,95%
Национальная оборона	02	23 358,7	23 358,7	0,0	100,00%	24 072,2	24 072,2	0,0	100,00%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 736 675,8	1 736 675,8	0,0	100,00%	1 739 476,8	1 739 476,8	0,0	100,00%
Национальная экономика	04	13 747 192,6	20 213 568,9	6 466 376,3	147,04%	15 751 808,2	22 832 904,2	7 081 096,0	144,95%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	6 969 888,1	8 593 371,4	1 623 483,3	123,29%	5 372 532,0	5 372 532,0	0,0	100,00%
Охрана окружающей среды	06	620 813,9	620 813,9	0,0	100,00%	623 759,8	623 759,8	0,0	100,00%
Образование	07	17 400 313,6	17 454 624,8	54 311,2	100,31%	16 658 821,7	16 793 783,8	134 962,0	100,81%
Культура, кинематография	08	1 476 320,1	1 503 975,1	27 655,1	101,87%	988 218,5	944 024,0	-44 194,5	95,53%
Здравоохранение	09	7 811 389,8	8 220 462,0	409 072,2	105,24%	5 911 571,6	7 997 790,4	2 086 218,8	135,29%
Социальная политика	10	15 805 082,8	16 199 707,4	394 624,6	102,50%	15 274 915,1	15 969 009,0	694 093,9	104,54%
Физическая культура и спорт	11	1 726 540,1	1 718 535,7	-8 004,4	99,54%	1 735 766,6	1 761 766,6	26 000,0	101,50%
Средства массовой информации	12	112 093,9	112 093,9	0,0	100,00%	113 793,9	113 793,9	0,0	100,00%
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	749 474,6	1 150 851,9	401 377,3	153,55%	718 826,8	1 114 786,2	395 959,3	155,08%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	4 814 427,0	5 171 629,0	357 202,0	107,42%	4 753 912,0	5 097 719,0	343 807,0	107,23%
Условно утвержденные расходы		1 798 397,5	7 589 056,0	5 790 658,5	421,99%	3 735 936,5	6 462 608,7	2 726 672,2	172,98%
Всего		79 058 357,4	94 573 151,5	15 514 794,1	119,62%	77 680 562,2	91 123 214,9	13 442 652,7	117,31%

На плановый 2024 год объем расходов предусмотрен в сумме 94 573 151,5 тыс. рублей, или увеличен на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,62 %). Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по разделам классификации расходов: «Национальная экономика» – на 6 466 376,3 тыс. рублей (47,04 %) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» – на 1 623 483,3 тыс. рублей (23,29 %). Объем ассигнований условно утвержденных расходов на 2024 год увеличен на 5 790 658,5 тыс. рублей (в 4,2 раза).

На плановый 2025 год общий объем расходов предусмотрен в сумме 91 123 214,9 тыс. рублей, или увеличен на 13 442 652,7 тыс. рублей (17,31 %). Увеличение объема ассигнований предусмотрено по разделам классификации расходов «Национальная экономика» – на 7 081 096,0 тыс. рублей (44,95 %), и «Здравоохранение» на 2 086 218,8 тыс. рублей (35,29 %). Объем ассигнований условно утвержденных расходов на 2025 год увеличен на 2 726 672,52 тыс. рублей (в 1,7 раза).

2.1 Государственные программы Камчатского края и непрограммные расходы

Законопроектом предусмотрены расходы в рамках 27 государственных программ Камчатского края:

- на 2023 год - в сумме 113 201 368,1 тыс. рублей, или увеличены на 22 923 002,3 тыс. рублей (25,39 %). Доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов увеличится на 0,64 процентного пункта, и составит 97,39 %.

Увеличение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 19 государственных программ на общую сумму 23 100 387,4 тыс. рублей. Наибольшее увеличение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по государственным программам: «Энергоэффективность, развитие

энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 17 338 298,2 тыс. рублей (почти в 2 раза); «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 1 203 973,4 тыс. рублей (16,50 %); «Управление государственными финансами Камчатского края» на 1 138 894,3 тыс. рублей (12,96 %); «Развитие здравоохранения Камчатского края» на 1 075 853,1 тыс. рублей (7,06 %).

Уменьшение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 4 государственных программ на общую сумму 177 385,0 тыс. рублей. Наибольшее уменьшение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по государственной программе «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае» на 161 917,4 тыс. рублей (1,48 %).

Объем ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных программ «Семья и дети Камчатки», «Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края», «Оказание содействия добровольному переселению в Камчатский край соотечественников, проживающих за рубежом», «Сохранение языков коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации, проживающих в Камчатском крае» остается неизменным.

- на **2024** год – в сумме 83 942 632,2 тыс. рублей, или увеличены на 9 724 135,6 тыс. рублей (13,10 %). Доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов составит 88,76 %.

Увеличение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 12 государственных программ на общую сумму 9 810 103,4 тыс. рублей. Наибольшее увеличение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по государственным программам: «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 4 055 869,5 тыс. рублей (48,82 %); «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 2 024 361,6 тыс. рублей (30,24 %); «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» на 1 467 613,8 тыс. рублей (почти в 1,5 раза).

Уменьшение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 5 государственных программ на общую сумму 85 787,8 тыс. рублей. Наибольшее уменьшение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по государственным программам «Развитие образования в Камчатском крае» на 31 628,3 тыс. рублей (0,18 %) и «Развитие экономики и внешнеэкономической деятельности Камчатского края» на 29 115,8 тыс. рублей (3,34 %).

Объем ассигнований на финансовое обеспечение реализации 10 государственных программ остается неизменным;

- на **2025** год – в сумме 81 610 206,9 тыс. рублей, или увеличены на 10 715 980,5 тыс. рублей (15,12 %), доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов составит 89,56 %.

Увеличение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 12 государственных программ на общую сумму 10 722 442,7 тыс.

рублей. Наибольшее увеличение объема ассигнований (в суммовом выражении) предусмотрено по государственным программам: «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 4 000 000,0 тыс. рублей (55,03 %); «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 2 729 163,9 тыс. рублей (30,98 %); «Развитие здравоохранения Камчатского края» на 2 226 184,7 тыс. рублей (22,87 %).

Уменьшение объема ассигнований предусмотрено только на финансовое обеспечение реализации государственной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Камчатского края» на 6 462,2 тыс. рублей (0,32 %).

Объем ассигнований на финансовое обеспечение реализации 14 государственных программ остается неизменным.

Непрограммные расходы законопроектом предусмотрены на **2023** год в сумме 3 036 486,1 тыс. рублей, или увеличатся на 1 502,3 тыс. рублей (0,05 %). Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 2,61 %.

Объем непрограммных расходов на:

- **2024 год** не изменяется и составляет 3 041 463,3 тыс. рублей, доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 3,22 %;

- **2025 год** не изменяется и составляет 3 050 399,3 тыс. рублей, доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 3,35 %.

Сведения об изменении объема бюджетных ассигнований в разрезе государственных программ Камчатского края, непрограммных расходов и условно утвержденных расходов на 2023 - 2025 годы представлены в таблице 2.1.1.

Таблица 2.1.1 - Сведения об изменении объема бюджетных ассигнований в разрезе государственных программ Камчатского края, непрограммных расходов и условно утвержденных расходов на 2023 - 2025 годы

№ п/п	Наименование государственной программы	2023 год				2024 год			2025 год		
		Закон о краевом бюджете	Законопроект	Отклонение	%-е соотношение	Закон о краевом бюджете	Законопроект	Отклонение	Закон о краевом бюджете	Законопроект	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Развитие здравоохранения Камчатского края	15 231 148,0	16 307 001,0	1 075 853,1	107,06%	11 410 583,5	11 927 689,5	517 106,0	9 732 846,5	11 959 031,2	2 226 184,7
2	Развитие образования в Камчатском крае	18 621 885,9	18 714 013,1	92 127,2	100,49%	17 695 517,7	17 663 889,4	-31 628,3	16 967 177,8	16 977 989,4	10 811,6
3	Развитие культуры в Камчатском крае	1 738 783,1	1 842 409,4	103 626,3	105,96%	1 607 853,4	1 680 423,7	72 570,3	1 122 029,1	1 123 456,5	1 427,4
4	Семья и дети Камчатки	46 253,9	46 253,9	0,0	100,00%	51 944,6	51 944,6	0,0	48 528,2	48 528,2	0,0
5	Социальная поддержка граждан в Камчатском крае	10 958 492,8	10 796 575,4	-161 917,4	98,52%	10 041 068,5	10 307 386,1	266 317,6	9 209 733,2	9 765 275,1	555 541,9
6	Содействие занятости населения Камчатского края	734 884,6	729 934,6	-4 950,0	99,33%	720 121,6	852 760,5	132 638,9	648 018,8	648 018,8	0,0
7	Развитие физической культуры и спорта в Камчатском крае	1 703 271,3	1 695 605,6	-7 665,7	99,55%	1 741 555,1	1 733 550,7	-8 004,4	1 750 781,6	1 776 781,6	26 000,0
8	Развитие экономики и внешнеэкономической деятельности Камчатского края	866 573,8	886 003,2	19 429,3	102,24%	872 824,0	843 708,2	-29 115,8	769 860,0	773 576,5	3 716,5
9	Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Камчатского края	2 023 634,9	2 020 783,0	-2 851,9	99,86%	2 022 953,8	2 009 106,7	-13 847,1	1 993 604,9	1 987 142,7	-6 462,2
10	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края	1 402 844,3	1 819 199,2	416 354,9	129,68%	995 192,0	2 462 805,8	1 467 613,8	1 030 761,6	1 030 761,6	0,0
11	Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами	14 518 678,8	31 856 977,0	17 338 298,2	219,42%	8 307 712,5	12 363 582,0	4 055 869,5	7 269 330,1	11 269 330,1	4 000 000,0
12	Развитие транспортной системы в Камчатском крае	7 294 969,0	8 498 942,4	1 203 973,4	116,50%	6 695 092,8	8 719 454,4	2 024 361,6	8 809 958,9	11 539 122,8	2 729 163,9
13	Совершенствование управления имуществом, находящимся в государственной собственности Камчатского края	434 020,7	434 767,0	746,3	100,17%	434 867,5	434 867,5	0,0	453 564,5	453 564,5	0,0
14	Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края	39 869,2	39 869,2	0,0	100,00%	39 869,2	39 869,2	0,0	39 869,2	39 869,2	0,0
15	Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов в Камчатском крае	366 029,1	378 029,1	12 000,0	103,28%	315 535,3	315 535,3	0,0	309 938,0	309 938,0	0,0
16	Безопасная Камчатка	1 904 060,6	1 995 168,8	91 108,2	104,78%	1 776 364,8	1 776 364,8	0,0	1 772 220,7	1 772 220,7	0,0
17	Развитие лесного хозяйства Камчатского края	237 876,4	650 189,3	412 312,9	273,33%	248 883,9	606 115,8	357 231,9	255 039,9	613 423,4	358 383,5
18	Развитие внутреннего и въездного туризма в Камчатском крае	431 720,3	631 720,3	200 000,0	146,33%	432 683,5	432 683,5	0,0	432 683,5	432 683,5	0,0
19	Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае	354 536,6	454 957,0	100 420,5	128,32%	292 656,0	323 838,3	31 182,3	294 346,2	325 528,4	31 182,3
20	Цифровая трансформация в Камчатском крае	967 233,9	998 008,6	30 774,8	103,18%	878 591,9	905 044,1	26 452,2	856 925,1	856 925,1	0,0
21	Управление государственными финансами Камчатского края	8 788 728,4	9 927 622,7	1 138 894,3	112,96%	5 990 055,7	6 748 635,0	758 579,3	5 898 893,0	6 638 659,3	739 766,3
22	Социальное и экономическое развитие территории с особым статусом Корякский округ	142 590,8	143 290,8	700,0	100,49%	88 755,6	88 755,6	0,0	90 182,9	90 182,9	0,0
23	Обращение с отходами производства и потребления в Камчатском крае	550 534,7	622 436,4	71 901,7	113,06%	868 607,6	868 607,6	0,0	443 150,9	443 150,9	0,0
24	Формирование современной городской среды в Камчатском крае	782 204,1	1 522 363,4	740 159,3	194,62%	615 204,1	715 204,1	100 000,0	615 304,1	615 304,1	0,0
25	Оказание содействия добровольному переселению в Камчатский край соотечественников, проживающих за рубежом	4 566,1	4 566,1	0,0	100,00%	6 687,6	6 687,6	0,0	12 163,6	12 163,6	0,0
26	Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края	130 474,7	182 181,7	51 707,0	139,63%	64 939,3	61 747,1	-3 192,2	64 939,3	105 203,9	40 264,6
27	Сохранение языков коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации, проживающих в Камчатском крае	2 500,0	2 500,0	0,0	100,00%	2 375,0	2 375,0	0,0	2 375,0	2 375,0	0,0
	Непрограммные расходы	3 034 983,7	3 036 486,1	1 502,3	100,05%	3 041 463,3	3 041 463,3	0,0	3 050 399,3	3 050 399,3	0,0
	Условно утвержденные расходы	0,0	0,0	0,0	-	1 798 397,5	7 589 056,0	5 790 658,5	3 735 936,5	6 462 608,7	2 726 672,2
	Всего	93 313 349,6	116 237 854,2	22 924 504,6	124,57%	79 058 357,4	94 573 151,5	15 514 794,1	77 680 562,2	91 123 214,9	13 442 652,7

(тыс. рублей)

Проведенным выборочным анализом изменений расходов в рамках государственных программ и непрограммным расходов на 2023 год установлено следующее⁶.

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края⁷ «**Развитие здравоохранения Камчатского края**» предусмотрены в сумме 16 307 001,0 тыс. рублей, или увеличены на 1 075 853,1 тыс. рублей (7,06 %) за счет увеличения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству здравоохранения* на 351 088,7 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований в результате уточнения объема финансового обеспечения закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи на 370 351,7 тыс. рублей⁸ и перераспределения ассигнований для организации предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад» на 570,6 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований на 19 833,6 тыс. рублей в связи с перераспределением ассигнований на реализацию в рамках государственной программы «Цифровая трансформация в Камчатском крае» регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»);

- социальное обеспечение и иные выплаты населению *Министерству здравоохранения* на 120 912,1 тыс. рублей (в основном в результате увеличения объема ассигнований за счет средств федерального бюджета 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 на 120 910,8 тыс. рублей);

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности на 601 572,0 тыс. рублей, из них *Министерству строительства и жилищной политики* на 596 000,0 тыс. рублей и *Министерству имущественных и земельных отношений* на 5 572,0 тыс. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству здравоохранения* на 2 280,3 тыс. рублей (в основном в связи с увеличением объема ассигнований на организацию предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад» на 2 129,4 тыс. рублей).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы «**Развитие образования в Камчатском крае**»

⁶Основные причины изменений межбюджетных трансфертов, инвестиционных мероприятий отражены в соответствующих разделах заключения.

⁷Далее - государственная программа.

⁸Увеличен объем ассигнований за счет средств федерального бюджета на 370 829,4 тыс. рублей и уменьшен объем ассигнований за счет средств краевого бюджета на 477,7 тыс. рублей.

предусмотрены в сумме 18 714 013,1 тыс. рублей, или увеличены на 92 127,2 тыс. рублей (0,49 %).

Общий объем ассигнований увеличен *Министерству образования* в результате:

1) увеличения объема ассигнований на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами на 24 600,0 тыс. рублей в связи с недостатком средств на увеличение фонда оплаты труда работникам отдела экономики и межбюджетных трансфертов Министерства образования с 01.12.2022 на 4 % в соответствии с частью 2 статьи 4¹ Закона Камчатского края от 26.11.2021 № 5 «О краевом бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (с изменениями от 13.12.2022 № 159);

- межбюджетные трансферты на 148 096,7 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований на: дотации на 21 818,5 тыс. рублей; субсидии, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности, на 78 635,7 тыс. рублей; субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности на 51 500,0 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований на субвенции на 3 857,5 тыс. рублей);

- иные бюджетные ассигнования на 2 902,2 тыс. рублей (уточнение объема субсидии из краевого бюджета юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования);

2) уменьшения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 971,2 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований в основном за счет перераспределения ассигнований на основании протоколов заседания комиссии по распределению субсидий местным бюджетам на реализацию отдельных мероприятий в рамках региональных проектов «Современная школа» на 38 918,1 тыс. рублей и «Успех каждого ребенка» на 27 532,1 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований в связи с перераспределением ассигнований на 40 479,2 тыс. рублей на создание в целях реализации сущностей национального проекта «Образование» «Центра опережающей профессиональной подготовки на базе КГПОАУ «Камчатский морской энергетический центр» и регионального центра выявления, поддержки и развития способностей и талантов у детей и молодежи на базе КГОАУ «Центр образования «Эврика»⁹, а также за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (разработка архитектурно-планировочного решения и формирование земельного участка по объекту «Кампус для обучающихся образовательных организаций высшего образования и профессиональных

⁹ Письмо Министерства образования Камчатского края от 29.12.2022 № 24.08.3/7338 с приказом от 28.12.2022 № 1053.

образовательных организаций, расположенных в Петропавловск - Камчатском городском округе») на 25 000,0 тыс. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на 82 500,5 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований на 59 700,9 тыс. рублей¹⁰ и за счет средств федерального бюджета в связи с прекращением реализации с 2023 года расходных обязательств, возникающих при реализации региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов мероприятия «Создание (обновление) материально-технической базы образовательных организаций, реализующих программы среднего профессионального образования» федерального проекта «Молодые профессионалы»¹¹ на 28 432,0 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований на создание и обеспечение функционирования центров опережающей профессиональной программы на 2 741,3 тыс. рублей¹² и за счет перераспределения ассигнований на основании протоколов заседания комиссии по распределению субсидий местным бюджетам на реализацию отдельных мероприятий в рамках регионального проекта «Успех каждого ребенка» на 2 891,0 тыс. рублей).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Развитие культуры в Камчатском крае**» предусмотрены в сумме 1 842 409,4 тыс. рублей, или увеличены на 103 626,3 тыс. рублей (5,96 %).

Общий объем ассигнований увеличен за счет:

1) увеличения объема ассигнований на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами на 651,7 тыс. рублей, из них *увеличен* объем ассигнований *Службе охраны объектов культурного наследия* на 735,0 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на командировочные расходы) и *уменьшен* объем ассигнований *Министерству культуры* на 83,3 тыс. рублей;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению *Министерству культуры* на 83,3 тыс. рублей;

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности *Министерству культуры* на 11 000,0 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты *Министерству культуры* на 135 936,1 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований на субсидии, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной

¹⁰ В целях исполнения представления Прокуратуры Камчатского края от 07.12.2022 № 72-6-2022 об устранении нарушений федерального законодательства об антитеррористической защищенности объектов образования в сумме 19 221,7 тыс. рублей и реализации сущностей национального проекта «Образование» на создание «Цentra опережающей профессиональной подготовки на базе КГПОАУ «Камчатский морской энергетический центр» и регионального центра выявления, поддержки и развития способностей и талантов у детей и молодежи на базе КГОАУ «Центр образования «Эврика» в сумме 40 479,2 тыс. рублей.

¹¹ Письмо Министерства образования Камчатского края от 17.01.2023 № 24.08.3/184.

¹² За счет средств федерального бюджета на 1786,1 тыс. рублей и перераспределения ассигнований в рамках государственной программы в связи с уточнением кода бюджетной классификации на 955,2 тыс. рублей.

(муниципальной) собственности, на 135 980,8 тыс. рублей и *уменьшен* объем ассигнований на субвенции на 44,7 тыс. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству культуры* на 6 401,9 тыс. рублей (в основном на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев на 6 401,5 тыс. рублей¹³);

2) уменьшения объема ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 50 446,7 тыс. рублей, в том числе: *Министерству культуры* на 49 711,7 тыс. рублей (перераспределение ассигнований в целях соблюдения размера софинансирования за счет средств краевого бюджета на 12 720,0 тыс. рублей и в связи с уточнением получателей государственной поддержки отраслей культуры за счет средств федерального бюджета в рамках регионального проекта «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры («Культурная среда»)» на 36 991,7 тыс. рублей; *Службе охраны объектов культурного наследия* на 735,0 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на командировочные расходы).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Социальная поддержка граждан в Камчатском крае**» предусмотрены в сумме 10 796 575,4 тыс. рублей, или уменьшены на 161 917,4 тыс. рублей (1,48 %).

Общий объем ассигнований уменьшен в результате:

1) уменьшения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству социального благополучия и семейной политики* на 10 216,0 тыс. рублей (в основном за счет уточнения объема субвенции за счет средств федерального бюджета на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» на 1 156,5 тыс. рублей и перераспределения ассигнований в целях соблюдения размера софинансирования за счет средств краевого бюджета на 8 807,3 тыс. рублей¹⁴);

- социальное обеспечение и иные выплаты населению *Министерству социального благополучия и семейной политики* на 273 410,2 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований в связи с уточнением объема ассигнований за счет средств федерального бюджета на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» на 65 714,4 тыс. рублей и на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно на 279 830,5 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований в целях соблюдения размера софинансирования за счет средств краевого бюджета на выплату региональной социальной доплате к пенсии на 4 293,4 тыс. рублей, а также уточнения объема ассигнований за счет

¹³ За счет средств: федерального бюджета на 6 081,4 тыс. рублей; краевого бюджета на 320,1 тыс. рублей.

¹⁴ Письмо Министерства социального благополучия и семейной политики Камчатского края от 11.01.2023 № 30.07/219.

средств федерального бюджета на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей, до достижения ребенком возраста трех лет на 67 841,3 тыс. рублей);

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности *Министерству строительства и жилищной политики* на 126 000,0 тыс. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству социального благополучия и семейной политики* на 37 281,1 тыс. рублей (уточнение объема ассигнований за счет средств федерального бюджета на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами);

2) увеличения объема ассигнований на межбюджетные трансферты *Министерству социального благополучия и семейной политики* на 284 989,9 тыс. рублей (субвенции).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Содействие занятости населения Камчатского края»** предусмотрены в сумме 729 934,6 тыс. рублей, или уменьшены на 4 950,0 тыс. рублей (0,67 %) *Министерству труда и развития кадрового потенциала* на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (уточнение объема ассигнований за счет средств федерального бюджета на повышение эффективности службы занятости).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Развитие физической культуры и спорта в Камчатском крае»** предусмотрены в сумме 1 695 605,6 тыс. рублей, или уменьшены на 7 665,7 тыс. рублей (0,45 %).

Общий объем ассигнований уменьшен *Министерству спорта* в результате:

1) уменьшения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 82 105,3 тыс. рублей (в связи с необходимостью перераспределения ассигнований на предоставление местным бюджетам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на 7 201,8 тыс. рублей (в основном за счет уточнения объема ассигнований на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций дополнительного образования со специальным наименованием «спортивная школа», использующих в своем наименовании слово «олимпийский» или образованные на его основе слова или словосочетания, в нормативное состояние на 6 867,9 тыс. рублей¹⁵);

2) увеличения объема ассигнований на межбюджетные трансферты на 81 641,4 тыс. рублей (субсидии, за исключением субсидий на софинансирование

¹⁵ Уменьшен объем ассигнований за счет средств: федерального бюджета на 6 799,2 тыс. рублей; краевого бюджета на 68,7 тыс. рублей.

капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Развитие экономики и внешнеэкономической деятельности Камчатского края»** предусмотрены в сумме 886 003,2 тыс. рублей, или увеличены на 19 429,3 тыс. рублей (2,24 %).

Общий объем ассигнований увеличен за счет:

1) увеличения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству экономического развития* на 2 982,1 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований на реализацию мероприятий по созданию условий для развития ярморочной торговли и сбыта продукции сельскохозяйственных товаропроизводителей, а также компенсации предприятиям затрат на доставку отдельных видов продовольственных товаров в труднодоступных местностях на 3 722,5 тыс. рублей¹⁶; *уменьшен* объем ассигнований в основном на сумму экономии по итогам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) товаров (работ услуг) на 325,5 тыс. рублей и в связи с перераспределением ассигнований с целью уточнения кода бюджетной классификации на 404,0 тыс. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на 24 617,3 тыс. рублей, в том числе: *Министерству экономического развития* на 21 286,6 тыс. рублей (в основном: *увеличен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований за счет средств федерального бюджета на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», в субъектах Российской Федерации (субсидия Гарантийному фонду развития предпринимательства Камчатского края на финансовое обеспечение затрат на увеличение капитализации для предоставления финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства) на 13 711,5 тыс. рублей и реализацию региональных программ развития промышленности на 7 676,7 тыс. рублей, а также за счет средств краевого бюджета на предоставление субсидий автономной некоммерческой организации «Камчатский центр поддержки предпринимательства» в целях финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, связанных с реализацией отдельных мероприятий государственной программы Камчатского края «Развитие экономики и внешнеэкономической деятельности Камчатского края», утвержденной постановлением Правительства Камчатского края от 01.07.2021 № 277-П, на 1 082,9 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований за счет перераспределения ассигнований в связи с уточнением объема софинансирования за счет средств краевого бюджета на 877,0 тыс. рублей); *Министерству туризма* на 3 330,7 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований за счет средств федерального

¹⁶ Письмо Министерства экономического развития Камчатского края от 11.01.2023 № 36.01/50.

бюджета на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», в субъектах Российской Федерации (доступ субъектов малого и среднего предпринимательства к экспортной поддержке));

2) уменьшения объема ассигнований на иные бюджетные ассигнования *Министерству экономического развития* на 8 170,1 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований, обусловленного уточнением объема ассигнований на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», в субъектах Российской Федерации (грантовая поддержка целевых групп из субъектов малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации) на 19 670,1 тыс. рублей¹⁷; *увеличен* объем ассигнований на предоставление субсидии для возмещения части затрат на уплату процентов по кредитам, привлеченным в российский кредитных организациях в целях реализации особо значимых инвестиционных проектов Камчатского края на 11 500,0 тыс. рублей¹⁸).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Камчатского края**» предусмотрены в сумме 2 020 783,0 тыс. рублей, или уменьшены на 2 851,9 тыс. рублей (0,14 %).

Общий объем ассигнований уменьшен *Министерству сельского хозяйства, пищевой и перерабатывающей промышленности* в результате:

1) уменьшения объема ассигнований на межбюджетные трансферты на 5 810,7 тыс. рублей (субсидии, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности);

2) увеличения объема ассигнований на иные бюджетные ассигнования на 2 958,8 тыс. рублей (изменение объема ассигнований обусловлено в основном перераспределением ассигнований¹⁹, в том числе: *увеличен* объем ассигнований на предоставление субсидии на компенсацию затрат, связанных с оплатой за электрическую энергию, потребленную при производстве продукции растениеводства, на 23 000,0 тыс. рублей, стимулирование увеличения производства картофеля и овощей на 2 168,5 тыс. рублей, предоставление субсидии на компенсацию затрат, связанных с оплатой за электрическую энергию, потребленную при производстве продукции животноводства, на 52 423,7 тыс. рублей, создание условий для увеличения объемов производства, расширения ассортимента и улучшения качества продукции Камчатского края на 82 000,0 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований на создание условий для технического переоснащения агропромышленного комплекса Камчатского края на 157 536,0 тыс. рублей).

¹⁷ За счет средств: федерального бюджета на 19 473,4 тыс. рублей; краевого бюджета на 196,7 тыс. рублей.

¹⁸ Письмо Заместителя Председателя Правительства Камчатского края без номера без даты.

¹⁹ Письмо Министерства сельского хозяйства, пищевой и перерабатывающей промышленности Камчатского края от 16.01.2023 № 29.03/95.

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края»** предусмотрены в сумме 1 819 199,2 тыс. рублей, или увеличены на 416 354,9 тыс. рублей (29,68 %) на:

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности *Министерству строительства и жилищной политики* на 393 481,4 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты на 22 873,5 тыс. рублей, из них: *Министерству строительства и жилищной политики* на 13 993,5 тыс. рублей (субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности); *Министерству имущественных и земельных отношений* на 8 880,0 тыс. рублей (субвенции).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края»** предусмотрены в сумме 31 856 977,0 тыс. рублей, или увеличены на 17 338 298,2 тыс. рублей (почти в 2 раза) на:

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности *Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики* на 531 293,7 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты *Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики* на 83 907,8 тыс. рублей (субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики* на 109 945,6 тыс. рублей, что в основном обусловлено ростом межтарифной разницы по предоставляемым услугам (на гранты в форме субсидий федеральному государственному бюджетному учреждению «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации на возмещение недополученных доходов, возникших в связи с оказанием потребителям коммунальных услуг по льготным тарифам, в Камчатском крае;

- иные бюджетные ассигнования на 16 613 151,2 тыс. рублей, в том числе: *увеличен* объем ассигнований *Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики* на 18 621 825,3 тыс. рублей, что в основном обусловлено ростом межтарифной разницы по разным видам предоставляемых услуг (в том числе за счет *увеличения* объема ассигнований на: возмещение недополученных доходов гарантирующим поставщикам, реализующим электрическую энергию (мощность) покупателям на территории Камчатского края, не относящимся к населению и приравненным к нему категориям потребителей, в связи с доведением цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) до планируемых на следующий период регулирования базовых уровней цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) за счет средств ПАО «Федеральная гидрогенерирующая компания –

РусГидро» на 9 989 695,6 тыс. рублей; возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края в связи с оказанием услуг по отпуску электрической энергии населению и приравненным к нему категориям потребителей по льготным тарифам за счет средств краевого бюджета на 3 597 070,6 тыс. рублей; возмещение недополученных доходов юридическим лицам в связи с оказанием услуг по отпуску природного газа отдельным потребителям Камчатского края по ценам, установленным ниже экономически обоснованного уровня, за счет средств краевого бюджета на 55 759,6 тыс. рублей; возмещение предприятиям коммунального комплекса недополученных доходов в связи с оказанием потребителям коммунальных услуг по льготным тарифам за счет средств краевого бюджета на 4 925 024,5 тыс. рублей; возмещение исполнителям коммунальных услуг недополученных доходов в связи с ограничением изменения вносимой гражданами платы за коммунальные услуги до установленного уровня за счет средств краевого бюджета на 46 651,9 тыс. рублей; возмещение предприятиям коммунального комплекса недополученных доходов в связи с поставкой ими юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям Камчатского края, осуществляющим деятельность в области отдыха и развлечений в части эксплуатации аквапарков, тепловой энергии по льготным тарифам за счет средств краевого бюджета на 7 418,6 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований *Министерству экономического развития* на 2 008 674,1 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа, в связи с уточнением объема ассигнований за счет средств федерального бюджета и кода бюджетной классификации на 2 843 465,0 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (Создание объектов инфраструктуры ТОР «Камчатка») в результате уточнения объема ассигнований за счет средств федерального бюджета и кода бюджетной классификации на 676 703,0 тыс. рублей, на финансовое обеспечение затрат управляющей компании, осуществляющей функции по управлению территорией опережающего социально-экономического развития «Камчатка», в связи с выполнением работ по созданию отдельных объектов инженерной инфраструктуры на территории опережающего социально-экономического развития «Камчатка» на 158 087,9 тыс. рублей на проектно-изыскательские работы на обустройство Кеткинского месторождения от скважин до центральной насосной станции и систему транспортировки термоминеральных вод для нужд резидентов площадки ТРК «Зеленовские озера» ТОР «Камчатка»²⁰).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Развитие транспортной системы в Камчатском крае**» предусмотрены в сумме 8 498 942,4 тыс. рублей, или увеличены на 1 203 973,4 тыс. рублей (на 16,50 %).

²⁰ Письмо Министерства экономического развития Камчатского края от 18.10.2022 № 36.08/4685.

Общий объем ассигнований увеличен *Министерству транспорта и дорожного строительства* за счет:

1) увеличения объема ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд 135 998,9 тыс. рублей (в основном в результате увеличения объема ассигнований на организацию предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад» на 500,0 тыс. рублей и на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения за счет иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения (дорожный фонд) на 135 548,9 тыс. рублей);

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности на 1 347 424,5 тыс. рублей;

2) уменьшения объема ассигнований на иные бюджетные ассигнования на 279 450,0 тыс. рублей (в основном в связи с уменьшением объема ассигнований на государственную поддержку юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих перевозку пассажиров автомобильным транспортом на территории Камчатского края, на основании Закона Камчатского края от 19.12.2022 № 166 «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований в Камчатском крае государственным полномочием Камчатского края по установлению регулируемых тарифов на перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в Камчатском крае» на 279 500,0 тыс. рублей²¹).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Совершенствование управления имуществом, находящимся в государственной собственности Камчатского края**» предусмотрены в объеме 434 767,0 тыс. рублей, или увеличены на 746,3 тыс. рублей (0,17 %) *Министерству имущественных и земельных отношений* на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (на выполнение землеустроительных работ по координатному описанию границы между Камчатским краем и Магаданской областью).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов в Камчатском крае**» предусмотрены в объеме 378 029,1 тыс. рублей, или увеличены на 12 000,0 тыс. рублей (3,28 %).

Общий объем ассигнований увеличен *Министерству природных ресурсов и экологии* в результате:

1) увеличения объема ассигнований на:

²¹ Письмо Министерства транспорта и дорожного строительства Камчатского края от 16.01.2023 № 58-02/13-65.

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 3 126,5 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований на выполнение научно-исследовательских работ по разработке карты цунамирайонирования Халактырского пляжа от мыса Налычева до мыса Маячный на 12 000,0 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований в связи с изменением типа краевого государственного казенного учреждения «Служба по охране животного мира и государственных природных заказников Камчатского края» с целью создания краевого государственного бюджетного учреждения «Служба по охране животного мира и государственных природных заказников Камчатского края» на 8 873,5 тыс. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на 38 025,1 тыс. рублей (перераспределение ассигнований в связи с изменением типа краевого государственного казенного учреждения);

2) уменьшения объема ассигнований на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами на 29 077,8 тыс. рублей (перераспределение ассигнований в связи с изменением типа краевого государственного казенного учреждения);

- иные бюджетные ассигнований на 73,8 тыс. рублей (перераспределение ассигнований в связи с изменением типа краевого государственного казенного учреждения).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Безопасная Камчатка**» предусмотрены в объеме 1 995 168,8 тыс. рублей, или увеличены на 91 108,2 тыс. рублей (4,78 %).

Общий объем ассигнований увеличен за счет:

1) увеличения объема ассигнований на расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами *Министерству по чрезвычайным ситуациям* на 96 486,5 тыс. рублей (на повышение окладов работников противопожарной службы Камчатского края КГКУ «ЦОД»);

2) уменьшения объема ассигнований на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству образования* на 5 378,3 тыс. рублей (в целях исполнения представления Прокуратуры Камчатского края об устранении нарушений федерального законодательства об антитеррористической защищенности объектов образования).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Развитие лесного хозяйства**

Камчатского края» предусмотрены в объеме 650 189,3 тыс. рублей, или увеличены на 412 312,9 тыс. рублей (почти в 2,5 раза).

Общий объем ассигнований увеличен *Агентству лесного хозяйства* на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами на 156 561,5 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на компенсацию расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно в сумме 2 610,0 тыс. рублей и за счет средств федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений на 153 951,5 тыс. рублей);

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 13 898,6 тыс. рублей (*увеличен* объем ассигнований в связи с приведением в соответствие с формой защиты бюджетных проектировок расходов федерального бюджета, осуществляемых за счет средств субвенции, на 1 810,0 тыс. рублей и субвенции из федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений на 14 698,6 тыс. рублей; *уменьшен* объем ассигнований в связи с перераспределением ассигнований на компенсацию расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно в сумме 2 610,0 тыс. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям на 241 852,8 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета на: осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров на 235 302,3 тыс. рублей; увеличение площади лесовосстановления на 747,5 тыс. рублей; осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений на 5 803,0 тыс. рублей).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Развитие внутреннего и въездного туризма в Камчатском крае»** предусмотрены в объеме 631 720,3 тыс. рублей, или увеличены на 200 000,0 тыс. рублей (46,33 %) *Министерству строительства и жилищной политики* на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности.

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Реализация государственной национальной политики и укрепление гражданского единства в Камчатском крае»** предусмотрены в объеме 454 957,0 тыс. рублей, или увеличены на 100 420,5 тыс. рублей (28,32 %).

Общий объем ассигнований увеличен на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству образования* на 11 975,1 тыс. рублей (на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях²²);

²² За счет средств: федерального бюджета на 11 855,3 тыс. рублей; краевого бюджета на 119,8 тыс. рублей.

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству развития гражданского общества и молодежи* на 88 445,4 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации «Регион для молодых»).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Цифровая трансформация в Камчатском крае**» предусмотрены в объеме 998 008,6 тыс. рублей, или увеличены на 30 774,8 тыс. рублей (3,18 %).

Общий объем ассигнований увеличен на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству здравоохранения* на 25 774,8 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на реализацию регионального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»²³);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству цифрового развития* на 5 000,0 тыс. рублей (на создание цифровой платформы в рамках проекта QR-качество).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края «**Управление государственными финансами Камчатского края**» предусмотрены в объеме 9 927 622,7 тыс. рублей, или увеличены на 1 138 894,3 тыс. рублей (12,96 %).

Общий объем ассигнований увеличен в результате:

1) увеличения объема ассигнований на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами *Министерству финансов* на 7 096,8 тыс. рублей (на выплату компенсации уволенному сотруднику в сумме 4 077,1 тыс. рублей и в связи с увеличением штатной численности КГКУ «Центр финансового обеспечения» на 3 019,7 тыс. рублей);

- межбюджетные трансферты на 1 270 838,8 тыс. рублей (дотации), в том числе: *Министерству финансов* на 959 483,4 тыс. рублей; *Министерству по делам местного самоуправления и развитию Корякского округа* на 311 355,4 тыс. рублей;

2) уменьшения объема ассигнований на:

- обслуживание государственного (муниципального) долга *Министерству финансов* на 108 441,9 тыс. рублей;

- иные бюджетные ассигнования *Министерству финансов* на 30 599,4 тыс. рублей (уменьшен объем ассигнований в связи с перераспределением зарезервированных ассигнований для организации предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад» на 3 900,0 тыс. рублей и на уплату налога на имущество организаций краевыми государственными учреждениями, муниципальными учреждениями, муниципальными унитарными

²³ За счет средств: федерального бюджета на 25 517,0 тыс. рублей; краевого бюджета на 257,8 тыс. рублей.

предприятиями в отношении автомобильных дорог общего пользования, находящихся в государственной собственности Камчатского края, собственности муниципальных образований в Камчатском крае, а также сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью указанных автомобильных дорог, специализированных механизмов, оборудования и иного имущества, необходимых и (или) используемых для обеспечения нормального функционирования, улучшения и строительства автомобильных дорог общего пользования и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью Петропавловск-Камчатскому городскому округу на 27 543,1 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований на сумму экономии по итогам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) товаров (работ услуг) на 843,7 тыс. рублей).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Социальное и экономическое развитие территории с особым статусом «Корякский округ»** предусмотрены в объеме 143 290,8 тыс. рублей, или увеличены на 700,0 тыс. рублей (0,49 %).

Общий объем ассигнований увеличен *Министерству по делам местного самоуправления и развитию Корякского округа* за счет:

1) увеличения объема ассигнований на:

- выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами на 150,0 тыс. рублей (для организации предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад»);

- межбюджетные трансферты на 726,0 тыс. рублей (иные межбюджетные трансферты);

2) уменьшения объема ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на 176,0 тыс. рублей (*уменьшен* объем ассигнований в результате перераспределения ассигнований на 726,0 тыс. рублей; *увеличен* объем ассигнований для организации предоставления государственных услуг и государственных функций методом «Выездных бригад» на 550,0 тыс. рублей).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Обращение с отходами производства и потребления в Камчатском крае»** предусмотрены в объеме 622 436,4 тыс. рублей, или увеличены на 71 901,7 тыс. рублей (13,06 %) *Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики* на иные бюджетные ассигнования, что в основном обусловлено ростом межтарифной разницы по разным видам предоставляемых услуг (на предоставление субсидий юридическим лицам на реализацию мероприятий, связанных с тарифным регулированием в сфере сбора, транспортирования, сортировки, обработки, утилизации, размещения и захоронения отходов).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Формирование современной**

городской среды в Камчатском крае» предусмотрены в объеме 1 522 363,4 тыс. рублей, или увеличены на 740 159,3 тыс. рублей (94,62 %) за счет увеличения объема бюджетных ассигнований на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству строительства и жилищной политики* на 40 000,0 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (реконструкция объектов капитального строительства и благоустройство территории в центральной части Петропавловск-Камчатского городского округа, в том числе создание общественного центра (проектные работы));

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности *Министерству строительства и жилищной политики* на 262 000,0 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты на 278 159,3 тыс. рублей, их них *Министерству строительства и жилищной политики* на 235 000,0 тыс. рублей (субсидии, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности на 100 000,0 тыс. рублей и иные межбюджетные трансферты на 135 000,0 тыс. рублей) и *Министерству образования* на 43 159,3 тыс. рублей (субсидии, за исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям *Министерству строительства и жилищной политики* на 160 000,0 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа (реконструкция объектов капитального строительства и благоустройство территории в центральной части Петропавловск-Камчатского городского округа, в том числе создание общественного центра (проектные работы)).

Законопроектом расходы на финансовое обеспечение реализации государственной программы Камчатского края **«Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края»** предусмотрены в объеме 182 181,7 тыс. рублей, или увеличены на 51 707,0 тыс. рублей (39,63 %).

Общий объем ассигнований увеличен в результате:

1) увеличения объема ассигнований на:

- социальное обеспечение и иные выплаты населению на 4 091,8 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета на обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях));

- межбюджетные трансферты на 45 309,6 тыс. рублей, в том числе: *Министерству экономического развития* на 4 140,0 тыс. рублей (субсидии, за

исключением субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности); *Министерству сельского хозяйства, пищевой и перерабатывающей промышленности* на 41 169,6 тыс. рублей (субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности);

- иные бюджетные ассигнования *Министерству сельского хозяйства, пищевой и перерабатывающей промышленности* на 10 168,1 тыс. рублей (в основном за счет средств федерального бюджета на обеспечение комплексного развития сельских территорий (на предоставление государственной поддержки на реализацию общественно-значимых проектов по благоустройству сельских территорий) на 9 430,0 тыс. рублей и возмещение 90 процентов фактически понесенных в году предоставления субсидии и (или) в году, предшествующем году предоставления субсидии, затрат, связанных с оплатой труда и проживанием обучающихся в образовательных организациях Министерства сельского хозяйства Российской Федерации, а также 30 процентов фактически понесенных в году предоставления субсидии и (или) в году, предшествующем году предоставления субсидии, затрат, связанных с оплатой труда и проживанием обучающихся в иных образовательных организациях, привлеченных для прохождения практики, в том числе производственной практики, и практической подготовки или осуществляющих трудовую деятельность не более 6 месяцев в году предоставления субсидии или в году, предшествующем году предоставления субсидии, в соответствии с квалификацией, получаемой в результате освоения образовательной программы, на 603,6 тыс. рублей);

2) уменьшения объема ассигнований на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд *Министерству экономического развития* на 7 862,5 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на мероприятия по созданию условий для развития ярмарочной торговли и сбыта продукции сельскохозяйственных товаропроизводителей, а также компенсации предприятиям затрат на доставку отдельных видов продовольственных товаров в труднодоступных местностях Камчатского края в сумме 3 722,5 тыс. рублей и на межбюджетные трансферты в сумме 4 140,0 тыс. рублей).

Непрограммные расходы

Законопроектом объем ассигнований на **непрограммные расходы** предусмотрен на 2023 год в сумме 3 036 486,1 тыс. рублей, или увеличен на 1 502,3 тыс. рублей (0,05 %), из них:

1. Законодательному Собранию Камчатского края на 669,5 тыс. рублей – расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (в связи с изменением штатного расписания²⁴).

2. Региональной службе по тарифам и ценам Камчатского края на 832,8 тыс. рублей – межбюджетные трансферты (субвенция бюджету

²⁴ Письмо Законодательного собрания Камчатского края от 19.01.2023 № 01-106.

Петропавловск-Камчатского городского округа в связи с принятием проекта Закона Камчатского края «О внесении изменений в приложение к Закону Камчатского края «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований в Камчатском крае государственным полномочием Камчатского края по установлению регулируемых тарифов на перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в Камчатском крае», предусматривающего увеличение количества штатных единиц с 0,3 до 1 единицы²⁵).

2.2 Инвестиционные мероприятия

Законопроектом объем ассигнований на реализацию инвестиционных мероприятий на 2023 год предусмотрен в сумме 14 638 535,9 тыс. рублей, или увеличен на 3 411 342,5 тыс. рублей (30,38 %), в том числе в результате увеличения расходов за счет средств: федерального бюджета - на 3 370 343,0 тыс. рублей (53,22 %); краевого бюджета – на 10 470,6 тыс. рублей (0,21 %); Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 30 528,9 тыс. рублей (ранее Законом о краевом бюджете расходы за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ на 2023 год не предусматривались).

За счет средств федерального бюджета законопроектом предусмотрено увеличение объема ассигнований на 3 370 343,0 тыс. рублей (53,22 %), в том числе на 2 617 019,4 тыс. рублей (77,65 % от общего объема дополнительных ассигнований) на инвестиционные мероприятия, реализация которых Законом о краевом бюджете на 2023 год за счет средств федерального бюджета ранее не предусматривалась²⁶.

Увеличение объема ассигнований предусмотрено по следующим государственным программам Камчатского края:

- «Развитие здравоохранения в Камчатском крае» на 470 000,0 (11,48 %), за счет *дополнительных* ассигнований на реализацию инвестиционного мероприятия «Строительство Камчатской краевой больницы» в сумме 390 000,0 тыс. рублей (11,11 %)²⁷; включения в законопроект расходов в сумме 80 000,0 тыс. рублей на реализацию нового инвестиционного мероприятия «Корпус детской краевой больницы (проектные работы)» (дополнительное соглашение от 29.12.2022 № 350-17-2018-010/11 к Соглашению о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, бюджету субъекта Российской Федерации из федерального бюджета от 03.07.2018 № 350-17-2018-010 на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного Федерального округа²⁸)²⁹;

²⁵ Письмо Министерства финансов Камчатского края от 10.01.2023 № 33.02-08/13.

²⁶ Далее – новое инвестиционное мероприятие.

²⁷ Уведомление от 08.12.2022 № 300-2023-1-072 о предоставлении субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной собственности субъектов Российской Федерации.

²⁸ Мероприятия, источником финансирования которых являются средства иных межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста Камчатского края, утверждены распоряжением Правительства Камчатского края от 25.06.2018 № 270-РП (в ред. распоряжения Правительства Камчатского края от 29.12.2022 № 830-РП).

- «Развитие образования в Камчатском крае» на 51 500,0 тыс. рублей (16,07 %) на реализацию нового инвестиционного мероприятия «Строительство модульного спортивного зала в МОКУ «Соболевская средняя школа» Соболевского муниципального района» (Дополнительное соглашение на развитие центров роста);

- «Развитие культуры в Камчатском крае» - на 11 000,0 тыс. рублей (2,55 %) на реализацию нового инвестиционного мероприятия «Реставрация дом № 11 по ул. Красинцев в г. Петропавловске-Камчатском (проектные работы)» (Дополнительное соглашение на развитие центров роста);

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» на 372 047,4 тыс. рублей за счет включения в законопроект нового инвестиционного мероприятия «Комплекс многоквартирных домов в жилом районе Приморский города Вилючинска Камчатского края»³⁰;

- «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 615 201,5 тыс. рублей (практически в 2 раза), в основном за счет: дополнительных ассигнований на реализацию инвестиционного мероприятия «Реконструкция системы водоотведения Елизовского городского поселения. 1 Этап. Реконструкция КОС-29 км, строительство сливной станции» в сумме 168 312,7 тыс. рублей; включения в законопроект расходов в сумме 362 981,0 тыс. рублей в рамках Дополнительного соглашения на развитие центров роста на реализацию 7 новых инвестиционных мероприятий (из них наибольшие расходы предусмотрены на реализацию инвестиционного мероприятия «Реконструкция канализационных очистных сооружений «Чавыча» г. Петропавловск-Камчатский (корректировка проектной документации) в сумме 200 000,0 тыс. рублей), а также дополнительных ассигнований в рамках регионального проекта Камчатского края «Чистая вода» на реализацию мероприятий: «Водоснабжение села Соболево на территории Соболевского муниципального района Камчатского края» в сумме 67 814,0 тыс. рублей и «Корректировка проектно-сметной документации шифр 4641/2012 по объекту «Реконструкция водовода от водозабора до пгт Палана и внутриплощадочных сетей водовода территории совхоза пгт Палана Тигильского района Камчатского края» в сумме 16 093,8 тыс. рублей³¹;

- «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 1 347 424,5 тыс. рублей (в 2,7 раза), в том числе за счет: дополнительных ассигнований на реализацию инвестиционного мероприятия «Строительство подъезда к проектируемому аэровокзалу в г. Елизово от автомобильной дороги А-401 «Подъездная дорога от морского порта Петропавловск-Камчатский к аэропорту Петропавловск-Камчатский (Елизово) на участке км 34» в сумме 195 010,9 тыс. рублей, а также включения в законопроект 2 новых инвестиционных мероприятий: «Автомобильная дорога для резидента ООО «Соколиный центр «Камчатка» предусмотрено 619 744,0 тыс. рублей (Дополнительное соглашение на развитие

²⁹ Далее – Дополнительное соглашение на развитие центров роста.

³⁰ Уведомление от 09.12.2022 № 300-2023-1-052 о предоставлении субсидии на реализацию мероприятий по повышению устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Российской Федерации.

³¹ Соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета от 25.12.2022 № 069-09-2023-314.

центров роста); «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения Камчатского края «п. Термальный - туристский кластер «Три вулкана» (1-3 этапы)» – 532 669,6 тыс. рублей³²;

- «Развитие внутреннего и въездного туризма Камчатского края» на 200 000,0 тыс. рублей за счет включения в законопроект нового инвестиционного мероприятия «Разработка проектно-сметной документации на комплекс мероприятий по созданию объекта «Канатная дорога на сопке «Мишенная» в г. Петропавловске-Камчатском с благоустройством территории» в рамках Дополнительного соглашения на развитие центров роста;

- «Формирование современной городской среды в Камчатском крае» на 262 000,0 тыс. рублей за счет включения в законопроект нового инвестиционного мероприятия «Общественный центр на площади Ленина и благоустройство прилегающей территории с набережной (проектные работы)» в рамках Дополнительного соглашения на развитие центров роста;

- «Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края» на 41 169,6 тыс. рублей за счет включения в законопроект нового инвестиционного мероприятия «Строительство 12-квартирного жилого дома по ул. 60 лет Октября в пос. Усть-Камчатск на мысе Погодный»³³.

Анализ изменений ведомственной структуры в части инвестиционных мероприятий на 2023 год, реализуемых за счет средств федерального бюджета, представлен в таблице 2.2.1.

³² Уведомление о предоставлении иного межбюджетного трансферта на поддержку субъектов Российской Федерации для создания инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров от 08.12.2022 № 300-2023-1-053.

³³ Уведомление о предоставлении субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий от 12.12.2022 № 300-2023-1-068.

Таблица 2.2.1 - Анализ изменений ведомственной структуры в части инвестиционных мероприятий на 2023 год, реализуемых за счет средств федерального бюджета

№ п/п	Наименование программ, подпрограмм, мероприятий	(тыс. рублей)			
		Объем ассигнований, утвержденный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем ассигнований, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5	6
1	Государственная программа Камчатского края "Развитие здравоохранения Камчатского края"	4 092 880,1	4 562 880,1	470 000,0	111,48%
1.1	Корпус детской краевой больницы (проектные работы)	0,0	80 000,0	80 000,0	-
1.2	Строительство Камчатской краевой больницы	3 510 000,0	3 900 000,0	390 000,0	111,11%
2	Государственная программа Камчатского края "Развитие образования в Камчатском крае"	320 561,8	372 061,8	51 500,0	116,07%
2.1	Строительство модульного спортивного зала в МОКУ "Соболевская средняя школа" Соболевского муниципального района	0,0	51 500,0	51 500,0	-
3	Государственная программа Камчатского края "Развитие культуры в Камчатском крае"	432 023,5	443 023,5	11 000,0	102,55%
3.1	Реставрация дом № 11 по ул. Красинцев в г. Петропавловск-Камчатском (проектные работы)	0,0	11 000,0	11 000,0	-
4	Государственная программа Камчатского края "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края"	0,0	372 047,4	372 047,4	-
4.1	Комплекс многоквартирных домов в жилом районе Приморский города Видлючинска Камчатского края	0,0	372 047,4	372 047,4	-
5	Государственная программа Камчатского края "Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами"	663 157,3	1 278 358,8	615 201,5	192,77%
5.1	Реконструкция системы водоотведения Елизовского городского поселения. 1 Этап. Реконструкция КОС-29 км, строительство сливной станции	141 020,6	309 333,3	168 312,7	219,35%
5.2	Реконструкция канализационных очистных сооружений "Чавыча" г. Петропавловск-Камчатский (корректировка проектной документации)	0,0	200 000,0	200 000,0	-
5.3	Реконструкция КОС - 29 км (район "Аэропорт") (проектные работы)	0,0	49 000,0	49 000,0	-
5.4	Строительство КНС «Драмтеатр» производительностью 1000 м.куб./сут. Строительство мостового перехода через протоку, соединяющую оз. Култучное и Авачинскую губу (проектные работы)	0,0	14 900,0	14 900,0	-
5.5	Строительство КНС-1/1Е, со строительством сетей водоотведения по ул. Береговой, Октябрьской, Мирная (проектные работы)	0,0	20 081,0	20 081,0	-
5.6	Строительство КНС-9Е. Строительство напорного коллектора в 2 ветки через реку Авача от КНС-9Е до КОС-29 (проектные работы)	0,0	14 800,0	14 800,0	-
5.7	Строительство КНС "Заречная" производительностью 3500 м3/сутки со строительством напорных коллекторов Д-200 (проектные работы)	0,0	21 700,0	21 700,0	-
5.8	Разработка проектной документации по мероприятию "Строительство и реконструкция системы водоотведения"	0,0	42 500,0	42 500,0	-
5.9	Корректировка проектно-сметной документации шифр 4641/2012 по объекту «Реконструкция водовода от водозабора до пгт Палана и внутриплощадочных сетей водовода территории совхоза пгт Палана Тигильского района Камчатского края	0,0	16 093,8	16 093,8	-
5.10	Водоснабжение села Соболево на территории Соболевского муниципального района Камчатского края	0,0	67 814,0	67 814,0	-
6	Государственная программа Камчатского края "Развитие транспортной системы в Камчатском крае"	791 153,0	2 138 577,5	1 347 424,5	270,31%
6.1	Автомобильная дорога для резидента ООО "Соколиный центр "Камчатка"	0,0	619 744,0	619 744,0	-
6.2	Автомобильная дорога общего пользования регионального значения Камчатского края "п. Термальный - туристский кластер "Три вулкана" (1-3 этапы)"	0,0	532 669,6	532 669,6	-
6.3	Строительство подъезда к проектируемому аэровокзалу в г. Елизово от автомобильной дороги А-401 "Подъездная дорога от морского порта Петропавловск-Камчатский к аэропорту Петропавловск-Камчатский (Елизово) на участке км 34"	210 489,1	405 500,0	195 010,9	192,65%
7	Государственная программа Камчатского края "Развитие внутреннего и въездного туризма в Камчатском крае"	0,0	200 000,0	200 000,0	-
7.1	Разработка проектно-сметной документации на комплекс мероприятий по созданию объекта «Канатная дорога на сопке «Мишенная» в г. Петропавловск-Камчатском с благоустройством территории	0,0	200 000,0	200 000,0	-
8	Государственная программа Камчатского края "Формирование современной городской среды в Камчатском крае"	0,0	262 000,0	262 000,0	-
8.1	Общественный центр на площади Ленина и благоустройство прилегающей территории с набережной (проектные работы)	0,0	262 000,0	262 000,0	-
9	Государственная программа Камчатского края "Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края"	0,0	41 169,6	41 169,6	-
9.1	Строительство 12-квартирного жилого дома по ул. 60 лет Октября в пос. Усть-Камчатск на мысе Погодный	0,0	41 169,6	41 169,6	-
Итого расходы за счет средств федерального бюджета		6 332 484,2	9 702 827,2	3 370 343,0	153,22%

За счет остатка средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства законопроектом предусмотрены ассигнования в сумме 30 528,9 тыс. рублей на реализацию мероприятия «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с жилищным законодательством», из них наибольший объем ассигнований в суммовом выражении предусмотрен Петропавловск-Камчатскому городскому округу – 15 123,6 тыс. рублей,

Елизовскому городскому поселению – 4 121,9 тыс. рублей, Паратунскому сельскому поселению – 7 682,3 тыс. рублей.

За счет средств краевого бюджета законопроектом предусмотрено увеличение объема ассигнований на 10 470,6 тыс. рублей (0,21 %), в основном за счет:

1) *увеличения* объема бюджетных ассигнований по следующим государственным программам:

- **«Развитие здравоохранения»** на 131 572,0 тыс. рублей (8,85 %), за счет: *увеличения* ассигнований на общую сумму 221 672,0 тыс. рублей по 8 инвестиционным мероприятиям в основном с целью обеспечения государственных контрактов, заключенных в 2021-2022 годах в связи с их пролонгацией на 2023 год³⁴, из них наибольшее увеличение в суммовом выражении предусмотрено по инвестиционным мероприятиям: «Офис врача общей практики в п. Крутогоровский Соболевского района Камчатского края» на 56 400,0 тыс. рублей; «Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Олюторский муниципальный район, село Апука» на 39 300,0 тыс. рублей; «Врачебная амбулатория. Камчатский край, Усть-Камчатский муниципальный район, п. Козыревск. Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Камчатского края «Ключевская районная больница» на 37 100,0 тыс. рублей «Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Елизовский муниципальный район, п. Новый» на 32 500,0 тыс. рублей; а также на инвестиционное мероприятие «Приобретение жилых помещений в собственность Камчатского края для обеспечения служебными жилыми помещениями медицинских работников здравоохранения Камчатского края» на 5 572,0 тыс. рублей; *уменьшения* ассигнований на общую сумму 90 100,0 тыс. рублей по 2 инвестиционным мероприятиям – «Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Пенжинский муниципальный район, с. Аянка» на 53 300,0 тыс. рублей; «Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Пенжинский муниципальный район, с. Слаутное» на 36 800,0 тыс. рублей (перераспределение ассигнований на другие инвестиционные мероприятия);

- **«Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края»** на 4 898,6 тыс. рублей (12,85 %), за счет *увеличения* ассигнований на реализацию мероприятия «Приобретение (строительство) жилых помещений в целях обеспечения жилыми помещениями по договорам социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Камчатского края от 31.03.2009 № 253 «О порядке предоставления жилых помещений жилищного фонда Камчатского края по договорам социального найма» на 21 434,0 тыс. рублей (в целях исполнения обязательств Камчатского края перед многодетными семьями - приобретение двух однокомнатных квартир площадью 39,8 кв. метров и 36,2 кв. метров и одной трехкомнатной квартиры площадью 77,1 кв. метров); *уменьшения* ассигнований на 16 535,4 тыс. рублей по мероприятию «Переселение граждан из аварийных жилых домов и непригодных для проживания жилых помещений в

³⁴ Письма Министерства строительства и жилищной политики Камчатского края от 06.12.2022 № 32/5958 и от 15.12.2022 № 32/6125.

соответствии с жилищным законодательством в Ключевском сельском поселении» (перераспределение ассигнований).

2) *уменьшения* объема бюджетных ассигнований по государственной программе «Социальная поддержка граждан Камчатском крае» на 126 000,0 тыс. рублей по инвестиционному мероприятию «Дом-интернат для граждан пожилого возраста, расположенного по адресу: г. Петропавловск-Камчатский, ул. Пограничная» (в связи с неутверждением субсидии из федерального бюджета на 2023 год, реализация мероприятия в рамках заключенного соглашения предусмотрена на 2024-2025 годы).³⁵

Анализ изменений ведомственной структуры расходов в части инвестиционных мероприятий на 2023 год, реализуемых за счет средств краевого бюджета, представлен в таблице 2.2.2.

Таблица 2.2.2 - Анализ изменений ведомственной структуры в части инвестиционных мероприятий на 2023 год, реализуемых за счет средств краевого бюджета

№ п/п	Наименование программ, подпрограмм, мероприятий	Объем ассигнований, утвержденный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем ассигнований, предусмотренный законопроектом	Отклонение	%-е соотношение
1	2	3	4	5	6
1	Государственная программа Камчатского края "Развитие здравоохранения Камчатского края"	1 487 143,1	1 618 715,1	131 572,0	108,85%
1.1	Приобретение жилых помещений в собственность Камчатского края для обеспечения служебными жилыми помещениями медицинских работников здравоохранения Камчатского края	0,0	5 572,0	5 572,0	-
1.2	Фельдшерский здравпункт. Камчатский край, Усть-Камчатский муниципальный район, с. Крутоберегово. Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Камчатского края "Усть-Камчатская районная больница"	0,0	24 400,0	24 400,0	-
1.3	Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Олюторский муниципальный район, село Алука	0,0	39 300,0	39 300,0	-
1.4	Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Елизовский муниципальный район, п. Новый	0,0	32 500,0	32 500,0	-
1.5	Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Елизовский муниципальный район, п. Березняки	0,0	24 400,0	24 400,0	-
1.6	Врачебная амбулатория. Камчатский край, Усть-Камчатский муниципальный район, п. Козыревск. Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Камчатского края "Ключевская районная больница"	8 897,4	45 997,4	37 100,0	516,98%
1.7	Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Пенжинский муниципальный район, с. Аянка	70 816,7	17 516,7	-53 300,0	24,74%
1.8	Отделение общей врачебной практики (семейной медицины). Камчатский край, Пенжинский муниципальный район, с. Манилы. Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Камчатского края "Пенжинская районная больница"	4 000,0	6 000,0	2 000,0	150,00%
1.9	Офис врача общей практики в п. Крутогоровский Соболевского района Камчатского края	88 677,1	145 077,1	56 400,0	163,60%
1.10	Фельдшерско-акушерский пункт. Камчатский край, Пенжинский муниципальный район, с. Слаутное	53 850,9	17 050,9	-36 800,0	31,66%
2	Государственная программа Камчатского края "Социальная поддержка граждан в Камчатском крае"	166 513,6	40 513,6	-126 000,0	24,33%
2.1	Дом-интернат для граждан пожилого возраста. По адресу: г. Петропавловск-Камчатский, ул. Пограничная	166 513,6	40 513,6	-126 000,0	24,33%
3	Государственная программа Камчатского края "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края"	381 202,5	386 101,0	4 898,6	101,29%
3.1	Переселение граждан из аварийных жилых домов и непригодных для проживания жилых помещений в соответствии с жилищным законодательством	70 000,0	53 464,6	-16 535,4	76,38%
3.2	Приобретение (строительство) жилых помещений в целях обеспечения жильцами помещениями по договорам социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Камчатского края от 31.03.2009 N 253 "О порядке предоставления жилых помещений жилищного фонда Камчатского края по договорам социального найма"	25 600,0	47 034,0	21 434,0	183,73%
	Итого расходы за счет средств краевого бюджета	4 894 709,2	4 905 179,8	10 470,6	100,21%

³⁵ Письмо Министерства строительства и жилищной политики Камчатского края от 15.12.2022 № 32/6125.

Проведенным сравнительным анализом объемов ассигнований, предусмотренных на инвестиционные мероприятия законопроектом и Инвестиционной программой³⁶ установлено, что на 2023 год Инвестиционной программой объем ассигнований на реализацию инвестиционных мероприятий предусмотрен в сумме 12 335 686,4 тыс. рублей (без учета средств местных бюджетов, внебюджетных источников), или на **2 302 849,5 тыс. рублей меньше** объема ассигнований, предусмотренного законопроектом.

Расхождения обусловлены в основном следующим:

1) за счет средств федерального бюджета законопроектом предусмотрено расходов на 2 245 314,6 тыс. рублей (18,67 %) больше, чем утверждено Инвестиционной программой в основном в результате не отражения в Инвестиционной программе дополнительных ассигнований на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного Федерального округа;

2) за счет средств краевого бюджета законопроектом предусмотрено расходов на 27 006,0 тыс. рублей больше, чем утверждено Инвестиционной программой. Расхождение в объемах ассигнований сложилось по государственным программам Камчатского края:

- «Развитие здравоохранения Камчатского края» на 5 572,0 тыс. рублей (в Инвестиционной программе не отражены дополнительные ассигнования по мероприятию «Приобретение жилых помещений в собственность Камчатского края для обеспечения служебными жилыми помещениями медицинских работников здравоохранения Камчатского края»);

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» отклонения в сумме 21 434,0 тыс. рублей (в Инвестиционной программе не отражены дополнительные ассигнования на реализацию мероприятия «Приобретение (строительство) жилых помещений в целях обеспечения жилыми помещениями по договорам социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Камчатского края от 31.03.2009 № 253 «О порядке предоставления жилых помещений жилищного фонда Камчатского края по договорам социального найма» на исполнение обязательств Камчатского края перед многодетными семьями на приобретение квартир);

3) за счет средств Фонда содействия реформирования ЖКХ в сумме 30 528,9 тыс. рублей (в Инвестиционной программе не отражены расходы за счет остатков средств Фонда содействия реформированию ЖКХ по состоянию на 01.01.2023).

Анализ объемов ассигнований, предусмотренных Инвестиционной программой, Законом о краевом бюджете и законопроектом, в разрезе государственных программ Камчатского края, представлен в таблице 2.2.3.

³⁶ Инвестиционная программа Камчатского края на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов и прогнозный период 2026-2027 годов, утвержденная постановлением Правительства Камчатского края от 28.11.2022 № 612-П, в ред. постановления Правительства Камчатского края от 29.12.2022 № 744-П (далее – Инвестиционная программа).

Таблица 2.2.3 - Анализ объемов ассигнований, предусмотренных Инвестиционной программой Камчатского края, Законом о краевом бюджете и Законопроектом

тыс. рублей					
№ п/п	Предельные объемы денежных средств, направляемых на реализацию объекта Инвестиционной программы, в разрезе источников финансирования на очередной финансовый год	Инвестиционная программа Камчатского края в редакции постановления Правительства Камчатского края (в ред. от 29.12.2022 № 744-П)	Объем, утвержденный законом о краевом бюджете (последняя редакция)	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение законопроекта от инвест. программы (гр.5-гр.3)
1	2	3	4	5	6
"Развитие здравоохранения Камчатского края"					
1.	Итого	6 096 023,2	5 580 023,2	6 181 595,2	85 572,0
	федеральный бюджет	4 482 880,1	4 092 880,1	4 562 880,1	80 000,0
	краевой бюджет	1 613 143,1	1 487 143,1	1 618 715,1	5 572,0
"Развитие образования в Камчатском крае"					
2.	Итого	1 508 535,0	1 508 535,0	1 560 035,0	51 500,0
	федеральный бюджет	320 561,8	320 561,8	372 061,8	51 500,0
	краевой бюджет	1 187 973,2	1 187 973,2	1 187 973,2	0,0
"Развитие культуры в Камчатском крае"					
3.	Итого	554 723,5	554 723,5	565 723,5	11 000,0
	федеральный бюджет	432 023,5	432 023,5	443 023,5	11 000,0
	краевой бюджет	122 700,0	122 700,0	122 700,0	0,0
"Социальная поддержка граждан в Камчатском крае"					
4.	Итого	40 513,6	166 513,6	40 513,6	0,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
	краевой бюджет	40 513,6	166 513,6	40 513,6	0,0
"Развитие физической культуры и спорта в Камчатском крае"					
4.	Итого	33 038,8	33 038,8	33 038,8	0,0
	федеральный бюджет	32 708,4	32 708,4	32 708,4	0,0
	краевой бюджет	330,4	330,4	330,4	0,0
"Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края"					
5.	Итого	736 714,4	381 202,5	788 677,4	51 962,9
	федеральный бюджет	372 047,4	0,00	372 047,4	0,0
	краевой бюджет	364 667,0	381 202,5	386 101,0	21 434,0
	средства Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,0	0,0	30 528,9	30 528,9
"Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края"					
6.	Итого	1 659 208,0	1 296 227,0	1 911 428,5	252 220,5
	федеральный бюджет	1 026 138,3	663 157,3	1 278 358,8	252 220,5
	краевой бюджет	633 069,7	633 069,7	633 069,7	0,0
	средства Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,0	0,0	0,0	0,0
"Развитие транспортной системы в Камчатском крае"					
7.	Итого	1 426 700,2	1 426 700,2	2 774 124,7	1 347 424,5
	федеральный бюджет	791 153,0	791 153,0	2 138 577,5	1 347 424,5
	краевой бюджет	635 547,1	635 547,1	635 547,1	0,0
"Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов в Камчатском крае"					
8.	Итого	33 733,3	33 733,3	33 733,3	0,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
	краевой бюджет	33 733,3	33 733,3	33 733,3	0,0
"Безопасная Камчатка"					
9.	Итого	1,0	1,0	1,0	0,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
	краевой бюджет	1,0	1,0	1,0	0,0
"Развитие внутреннего и въездного туризма в Камчатском крае"					
10.	Итого	0,0	0,0	200 000,0	200 000,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	200 000,0	200 000,0
	краевой бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
"Социальное и экономическое развитие территории с особым статусом "Корякский округ"					
11.	Итого	55 063,8	55 063,8	55 063,8	0,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
	краевой бюджет	55 063,8	55 063,8	55 063,8	0,0
"Обращение с отходами производства и потребления в Камчатском крае"					
12.	Итого	126 000,0	126 000,0	126 000,0	0,0
	федеральный бюджет				
	краевой бюджет	126 000,0	126 000,0	126 000,0	0,0
"Формирование современной городской среды в Камчатском крае"					
13.	Итого	0,0	0,0	262 000,0	262 000,0
	федеральный бюджет	0,0	0,0	262 000,0	262 000,0
	краевой бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0
"Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края"					
14.	Итого	65 431,6	65 431,6	106 601,2	41 169,6
	федеральный бюджет	0,0	0,0	41 169,6	41 169,6
	краевой бюджет	65 431,6	65 431,6	65 431,6	0,0
Итого					
	Итого	12 335 686,4	11 227 193,4	14 638 535,9	2 302 849,5
	федеральный бюджет	7 457 512,6	6 332 484,2	9 702 827,2	2 245 314,6
	краевой бюджет	4 878 173,8	4 894 709,2	4 905 179,8	27 006,0
	средства Фонда содействия реформированию	0,0	0,0	30 528,9	30 528,9

Таким образом, предусмотренные законопроектом изменения потребуют корректировки Инвестиционной программы Камчатского края.

На плановый период 2024 и 2025 годы законопроектом предусмотрено увеличение объемов ассигнований на реализацию инвестиционных мероприятий на общую сумму 12 488 546,6 тыс. рублей (увеличение за счет средств федерального бюджета), в том числе;

- на 2024 год объем бюджетных ассигнований увеличен на 7 266 801,6 тыс. рублей и составляет 12 121 545,7 тыс. рублей;

- на 2025 год – на 5 221 745,0 тыс. рублей, составляет 9 307 701,2 тыс. рублей.

На 2024 год увеличение объема ассигнований в общей сумме 7 266 801,6 тыс. рублей предусмотрено по государственным программам Камчатского края:

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» на 1 467 613,8 тыс. рублей (за счет средств федерального и краевого бюджета на реализацию мероприятий, которые ранее Законом о краевом бюджете на 2024 год не утверждались: «Строительство внеплощадочных сетей водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения для микрорайона Северный в г. Петропавловске-Камчатском» в сумме 152 675,9 тыс. рублей; «Строительство улично-дорожной сети для микрорайона «Садовый» в г. Елизово» - 573 804,0 тыс. рублей; «Строительство улично-дорожной сети в границах улиц В. Кручины - ул. Геофизическая - ул. Спортивная - ул. Жупановская г. Елизово» - 326 818,8 тыс. рублей; «Строительство улично-дорожной сети для микрорайона «Солнечный» г. Елизово» - 414 315,2 тыс. рублей);

- «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края» на 4 055 869,5 тыс. рублей (за счет средств федерального и краевого бюджета на реализацию мероприятий, которые ранее Законом о краевом бюджете на 2024 год не утверждались: «Регазификационный комплекс СПГ в Камчатском крае в бухте Раковая Авачинской губы» в сумме 4 000 000,0 тыс. рублей; «Водоснабжение села Соболево на территории Соболевского муниципального района Камчатского края» на 55 869,5 тыс. рублей);

- «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 1 743 318,3 тыс. рублей (за счет средств федерального и краевого бюджета на реализацию мероприятий, которые ранее Законом о краевом бюджете на 2024 год не утверждались: «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения Камчатского края «п. Термальный - туристский кластер «Три вулкана» 1-3 этапы – 1 210 150,7 тыс. рублей; 4 этап – 533 167,6 тыс. рублей).

На 2025 год увеличение объема ассигнований в общей сумме 5 221 745,0 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета) предусмотрено по государственным программам Камчатского края:

- «Развитие здравоохранения Камчатского края» на 1 221 745,0 тыс. рублей (за счет ассигнований на реализацию мероприятия «Озерновская районная больница. Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Камчатского края

«Озерновская районная больница», которое ранее Законом о краевом бюджете на 2025 год не утверждалось);

- «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края» на 4 000 000,0 тыс. рублей (за счет ассигнований на реализацию мероприятия «Регазификационный комплекс СПГ в Камчатском крае в бухте Раковая Авачинской губы», которое ранее Законом о краевом бюджете на 2025 год не утверждалось).

2.3 Региональные проекты

Законопроектом на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 33 региональных проектов Камчатского края в рамках 10 национальных проектов.

Общий объем ассигнований, предусмотренный законопроектом на реализацию региональных проектов, в 2023 году составит 9 529 481,7 тыс. рублей, или увеличен на 1 465 687,8 тыс. рублей (18,18 %) по отношению к объему ассигнований, утвержденному Законом о краевом бюджете.

Доля расходов на реализацию региональных проектов в общем объеме ассигнований, предусмотренных на 2023 год, составит 8,20 %.

В ведомственной структуре расходов ассигнования на реализацию региональных проектов включены в состав 17 государственных программ и распределены (перераспределены) между 14 главными распорядителями бюджетных средств.

Изменение объемов ассигнований предусмотрено по 24 региональным проектам, в том числе: увеличены ассигнования по 17 региональным проектам на общую сумму 1 687 610,4 тыс. рублей, уменьшены ассигнования по 6 региональным проектам на общую сумму 245 118,5 тыс. рублей. Принят 1 новый региональный проект «Профессионалитет» в рамках национального проекта «Образование» на общую сумму 23 195,9 тыс. рублей.

Таблица 2.3.1 - Сведения об изменении объема бюджетных ассигнований в разрезе региональных проектов Камчатского края.

№		Наименование регионального проекта	Объем ассигнований, утвержденный законом о крайнем бюджете (последняя редакция)	Объем ассигнований, предусмотренный законопроектом	Отклонение, тыс. рублей	% -е соотношение
1. А - национальный проект "Культура"						
1	A1	"Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры ("Культурная среда")"	46 991,7	152 382,3	105 390,6	324,27%
2	A2	"Создание условий для реализации творческого потенциала нации (Творческие люди)"	1 000,0	1 000,0	0,0	100,00%
ИТОГО национальный проект "Культура"			47 991,7	153 382,3	105 390,6	319,60%
2. Е - национальный проект "Образование"						
3	E1	"Современная школа"	1 117 319,5	1 117 319,5	0,0	100,00%
4	E2	"Успех каждого ребенка"	204 962,4	204 962,4	0,0	100,00%
5	E6	"Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)"	59 873,7	10 700,0	-49 173,7	17,87%
6	E8	"Социальная активность"	280,0	280,0	0,0	100,00%
7	EГ	"Развитие системы поддержки молодежи ("Молодежь России")"	4 100,0	93 438,8	89 338,8	2278,99%
8	ЕВ	"Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации"	4 500,1	16 475,2	11 975,1	366,11%
9	6D	"Профессионалитет"	0,0	23 195,9	23 195,9	-
ИТОГО национальный проект "Образование"			1 391 035,8	1 466 371,8	75 336,0	105,42%
3. F - национальный проект "Жилье и городская среда"						
10	F1	"Жилье"	169 325,8	169 325,8	0,0	100,00%
11	F2	"Формирование комфортной городской среды"	122 000,0	222 000,0	100 000,0	181,97%
12	F3	"Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	10 000,0	40 528,9	30 528,9	405,29%
13	F5	"Чистая вода"	830,1	84 737,9	83 907,8	10208,52%
ИТОГО национальный проект "Жилье и городская среда"			302 155,9	516 592,6	214 436,7	170,97%
4. G - национальный проект "Экология"						
14	GA	"Сохранение лесов"	2 942,6	3 690,1	747,5	125,40%
15	G2	"Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами на территории Камчатского края"	486 868,0	558 769,7	71 901,7	114,77%
ИТОГО национальный проект "Экология"			489 810,6	562 459,8	72 649,2	114,83%
5. I - национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"						
16	I2	"Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами"	1 945,7	2 028,4	82,7	104,25%
17	I4	"Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	51 850,7	32 313,1	-19 537,6	62,32%
18	I5	"Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	134 196,1	150 717,4	16 521,4	112,31%
ИТОГО национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"			187 992,5	185 059,0	-2 933,5	98,44%
6. J - национальный проект "Туризм и индустрия гостеприимства"						
19	J1	"Развитие туристической инфраструктуры"	6 796,4	539 466,0	532 669,6	в 79,4 раза
ИТОГО национальный проект "Туризм и индустрия гостеприимства"			6 796,4	539 466,0	532 669,6	в 79,4 раза
7. N - национальный проект "Здравоохранение"						
20	N1	"Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"	747 200,8	1 117 552,5	370 351,7	149,57%
21	N2	"Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"	41 533,3	41 534,6	1,3	100,00%
22	N3	"Борьба с онкологическими заболеваниями"	25 079,4	25 079,4	0,0	100,00%
23	N7	"Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	58 433,6	64 374,8	5 941,1	110,17%
24	N9	"Модернизация первичного звена здравоохранения Камчатского края"	1 294 951,3	1 300 351,3	5 400,0	100,42%
ИТОГО национальный проект "Здравоохранение"			2 167 198,5	2 548 892,6	381 694,1	117,61%
8. P - национальный проект "Демография"						
25	P1	"Финансовая поддержка семей при рождении детей"	1 122 626,8	1 190 468,1	67 841,3	106,04%
26	P2	"Содействие занятости"	107 916,5	102 916,5	-5 000,0	95,37%
27	P3	"Старшее поколение"	280 571,7	117 571,7	-163 000,0	41,90%
28	P5	"Стиль жизни - норма жизни"	55 452,0	47 501,8	-7 950,2	85,66%
ИТОГО национальный проект "Демография"			1 566 567,0	1 458 458,1	-108 109,0	93,10%
9. R - национальный проект "Безопасные и качественные автомобильные дороги"						
29	R1	"Региональная и местная дорожная сеть Камчатского края"	1 829 201,8	2 024 212,7	195 010,9	110,66%
30	R2	"Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	60 000,0	60 000,0	0,0	100,00%
31	R3	"Безопасность дорожного движения в Камчатском крае"	387,6	387,6	0,0	100,00%
ИТОГО национальный проект "Безопасные и качественные автомобильные дороги"			1 889 589,4	2 084 600,3	195 010,9	110,32%
10. L - национальный проект "Производительность труда и поддержка занятости"						
32	L1	"Системные меры по повышению производительности труда"	102,7	102,7	0,0	100,00%
33	L2	"Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"	14 553,4	14 096,5	-456,9	96,86%
ИТОГО национальный проект "Производительность"			14 656,1	14 199,2	-456,9	96,88%
ВСЕГО В РАМКАХ РЕАЛИЗАЦИИ НАЦИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ			8 063 793,9	9 529 481,7	1 465 687,8	118,18%

Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по региональным проектам:

- «Развитие туристической инфраструктуры» на 532 669,6 тыс. рублей (в 79 раз) – дополнительные ассигнования за счет средств федерального бюджета на поддержку субъектов Российской Федерации для создание инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров³⁷;

- «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» на 370 351,7 тыс. рублей (49,57 %) – за счет увеличения объема финансового обеспечения закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи (увеличен объем ассигнований за счет средств федерального бюджета на 370 829,4 тыс. рублей³⁸ и уменьшения объема ассигнований за счет средств краевого бюджета на 477,7 тыс. рублей);

- «Региональная и местная дорожная сеть Камчатского края» на 195 010,9 тыс. рублей (10,66 %) – дополнительные ассигнования за счет средств федерального бюджета на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства³⁹.

Наибольшее уменьшение объема ассигнований предусмотрено по региональным проектам:

- «Старшее поколение» на 163 000,0 тыс. рублей (58,10 %), в том числе уменьшены ассигнования на реализацию инвестиционного проекта «Дом-интернат для граждан пожилого возраста, расположенного по адресу г. Петропавловск-Камчатский, ул. Пограничная», реализуемого Министерством строительства и жилищной политики Камчатского края за счет средств краевого бюджета на сумму 126 000,0 тыс. рублей;

- «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)» на 49 173,8 тыс. рублей (в 5,6 раза), в том числе в связи с прекращением реализации с 2023 года расходных обязательств, возникающих при реализации региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов мероприятия «Создание (обновление материально-технической базы образовательных организаций, реализующих программы среднего профессионального образования) федерального проекта «Молодые профессионалы») на 28 432,0 тыс. рублей и перераспределением ассигнований в соответствии с письмом Министерства образования Камчатского края от 28.12.2022 № 24.08.3/7913;

- «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса» на 19 537,6 тыс. рублей (37,68 %), в том числе за счет уменьшения ассигнований на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», в субъектах Российской Федерации (Грантовая поддержка целевых групп из субъектов малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации)⁴⁰.

³⁷ Уведомление от 08.12.2022 № 300-2023-1-053.

³⁸ Соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 30.12.2022 № 056-09-2023-283.

³⁹ Уведомление от 12.12.2022 № 303-2023-3-007.

⁴⁰ Письмо Министерства экономического развития Камчатского края от 13.01.2023 № 36.01/92.

Законопроектом бюджетные ассигнования на реализацию 33 региональных проектов на 2024 год увеличены на 4 076 939,8 тыс. рублей и составят 12 422 824,0 тыс. рублей. Основной объем увеличения ассигнований приходится на реализацию 2 региональных проектов: «Развитие туристической инфраструктуры» (Камчатский край) увеличение на 1 743 318,32 тыс. рублей; «Жилье» увеличение на 1 467 613,8 тыс. рублей.

Законопроектом бюджетные ассигнования на реализацию 23 региональных проектов на 2025 год увеличены на 4 659 858,2 тыс. рублей и составят 10 258 462,9 тыс. рублей. Основной объем увеличения ассигнований приходится на реализацию региональных проектов «Региональная и местная дорожная сеть Камчатского края» (2 339 199,00 тыс. рублей) и «Модернизация первичного звена здравоохранения Камчатского края» (1 272 780,0 тыс. рублей).

2.4 Межбюджетные трансферты

Законопроектом на 2023 год предоставление из краевого бюджета межбюджетных трансфертов предусмотрено 64 муниципальным образованиям в общей сумме 25 962 445,5 тыс. рублей или на 2 152 790,0 тыс. рублей (109,04 %) больше утвержденных бюджетных назначений.

В разрезе источников финансирования предусмотрено увеличение расходов на предоставление межбюджетных трансфертов местным бюджетам за счет средств краевого бюджета на 880 607,4 тыс. рублей (3,90 %) и за счет средств федерального бюджета на 1 241 653,6 тыс. рублей (в 2 раза). Законопроектом предусмотрены ассигнования на предоставление межбюджетных трансфертов за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 30 528,9 тыс. рублей.

Доля средств краевого бюджета в общем объеме межбюджетных трансфертов местным бюджетам уменьшится с 94,84 % до 90,37 %; доля средств федерального бюджета увеличится с 5,16 % до 9,51 %.

В общем объеме расходов законопроектом предусмотрено уменьшение доли межбюджетных трансфертов местным бюджетам на 3,18 % и составит 22,34 %.

Анализ динамики и структуры межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам в 2023 году, представлен в таблице 2.4.1.

Таблица 2.4.1 - динамика и структура межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам в 2023 году

(тыс. рублей)					
	Наименование МБТ	Объем, утвержденный законом о краевом бюджете	Объем, предусмотренный законопроектом	Отклонение	% соотношение
1	2	3	4	5	6
1.	Субсидии - всего, в том числе:	5 808 307,3	6 436 624,8	628 317,4	110,82%
	<i>Доля в общем объеме межбюджетных трансфертов, %</i>	<i>24,39%</i>	<i>24,79%</i>	<i>29,19%</i>	<i>101,63%</i>
1.1.	Субсидии бюджетам муниципальных районов (городских округов) - всего	4 542 052,5	4 988 601,0	446 548,5	109,83%
	за счет средств краевого бюджета	4 476 184,2	4 550 490,4	74 306,2	101,66%
	за счет средств федерального бюджета	65 868,3	422 987,0	357 118,7	642,17%
	за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,0	15 123,6	15 123,6	-
	<i>Доля в общем объеме субсидий, %</i>	<i>78,20%</i>	<i>77,50%</i>	<i>71,07%</i>	<i>99,11%</i>
1.2.	Субсидии бюджетам поселений - всего	1 266 254,8	1 448 023,7	181 768,9	114,35%
	за счет средств краевого бюджета	779 904,7	768 392,2	-11 512,5	98,52%
	за счет средств федерального бюджета	486 350,1	664 226,2	177 876,1	136,57%
	за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,0	15 405,3	15 405,3	-
	<i>Доля в общем объеме субсидий, %</i>	<i>21,80%</i>	<i>22,50%</i>	<i>28,93%</i>	<i>103,19%</i>
2.	Субвенции - всего	14 283 348,2	14 379 437,6	96 089,4	100,67%
	за счет средств краевого бюджета	13 968 761,6	13 979 086,2	10 324,6	100,07%
	за счет средств федерального бюджета	314 586,6	400 351,4	85 764,8	127,26%
	<i>Доля в общем объеме межбюджетных трансфертов, %</i>	<i>59,99%</i>	<i>55,39%</i>	<i>4,46%</i>	<i>92,33%</i>
3.	Дотации - всего	2 606 801,7	3 899 458,9	1 292 657,2	149,59%
	<i>Доля в общем объеме межбюджетных трансфертов, %</i>	<i>10,95%</i>	<i>15,02%</i>	<i>60,05%</i>	<i>137,18%</i>
3.1.	Дотации муниципальным районам - всего	2 143 101,7	3 546 202,6	1 403 100,9	165,47%
	за счет средств краевого бюджета	2 143 101,7	3 060 308,6	917 206,9	142,80%
	за счет средств федерального бюджета	0,0	485 894,0	485 894,0	-
	<i>Доля в общем объеме дотаций, %</i>	<i>82,21%</i>	<i>90,94%</i>	<i>108,54%</i>	<i>110,62%</i>
3.2.	Дотации поселениям - всего	0,0	203 696,3	203 696,3	-
	за счет средств краевого бюджета	0,0	203 696,3	203 696,3	-
	за счет средств федерального бюджета	0,0	0,0	0,0	-
	<i>Доля в общем объеме дотаций, %</i>	<i>0,00%</i>	<i>5,22%</i>	<i>15,76%</i>	<i>-</i>
3.3.	Нераспределенные ассигнования	463 700,0	149 560,0	-314 140,0	32,25%
4.	Иные МБТ	1 111 198,2	1 246 924,2	135 726,0	112,21%
	<i>Доля в общем объеме межбюджетных трансфертов, %</i>	<i>4,67%</i>	<i>4,80%</i>	<i>6,30%</i>	<i>102,91%</i>
4.1.	Иные МБТ бюджетам муниципальных районов (городских округов) - всего	1 019 198,2	1 090 198,2	71 000,0	106,97%
	за счет средств краевого бюджета	658 000,0	658 000,0	0,0	100,00%
	за счет средств федерального бюджета	361 198,2	432 198,2	71 000,0	119,66%
	<i>Доля в общем объеме иных МБТ, %</i>	<i>91,72%</i>	<i>87,43%</i>	<i>52,31%</i>	<i>95,32%</i>
4.2.	Иные МБТ бюджетам поселений - всего	92 000,0	156 726,0	64 726,0	170,35%
	за счет средств краевого бюджета	92 000,0	92 726,0	726,0	100,79%
	за счет средств федерального бюджета	0,0	64 000,0	64 000,0	-
	<i>Доля в общем объеме иных МБТ, %</i>	<i>8,28%</i>	<i>12,57%</i>	<i>47,69%</i>	<i>151,81%</i>
	Всего межбюджетных трансфертов	23 809 655,5	25 962 445,5	2 152 790,0	109,04%
	<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>25,52%</i>	<i>22,34%</i>	<i>-3,18%</i>	
	за счет средств краевого бюджета	22 581 652,3	23 462 259,7	880 607,4	103,90%
	<i>Доля в общем объеме МБТ, %</i>	<i>94,84%</i>	<i>90,37%</i>	<i>-4,47%</i>	
	за счет средств федерального бюджета	1 228 003,2	2 469 656,8	1 241 653,6	201,11%
	<i>Доля в общем объеме МБТ, %</i>	<i>5,16%</i>	<i>9,51%</i>	<i>4,35%</i>	
	за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ	0,0	30 528,9	30 528,9	-
	<i>Доля в общем объеме МБТ, %</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,12%</i>		
	Всего расходов	93 313 349,6	116 237 854,2	22 924 504,6	

Увеличение объема бюджетных ассигнований на предоставление из краевого бюджета межбюджетных трансфертов местным бюджетам обусловлено:

1. **Увеличением** объема ассигнований на предоставление **субсидий** местным бюджетам на **628 317,4** тыс. рублей (из них: *увеличение* за счет средств федерального бюджета на 534 994,8 тыс. рублей, за счет средств краевого бюджета на 62 793,6 тыс. рублей (10,82 %) и за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 30 528,9 тыс. рублей), в том числе в рамках государственных программ Камчатского края:

1) «Развитие образования в Камчатском крае» - *увеличение общего объема ассигнований* на 130 135,7 тыс. рублей, в основном на:

- строительство школы для детей с ограниченными возможностями на 420 мест (проектные работы) Соболевского муниципального района на сумму 51 500,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета⁴¹;

- создание детских технопарков «Кванториум» в рамках регионального проекта «Современная школа» на сумму 21 357,1 тыс. рублей бюджету Петропавловка-Камчатского городского округа в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансирования средств из краевого бюджета;

- создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах в рамках регионального проекта «Современная школа» на сумму 17 561,0 тыс. рублей муниципальным образованиям в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

- обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях в рамках регионального проекта «Успех каждого ребенка» на общую сумму 24 641,1 тыс. рублей, в том числе бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа в сумме 11 771,1 тыс. рублей и бюджету Елизовского муниципального района в сумме 12 870,0 тыс. рублей в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

2) «Развитие культуры в Камчатском крае» - *увеличение общего объема ассигнований* на 135 980,8 тыс. рублей, в том числе на:

- развитие сети учреждений культурно-досугового типа в сумме 88 644,2 тыс. рублей муниципальным образованиям в связи с увеличением средств федерального бюджета⁴², а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

- государственную поддержку отрасли культуры в сумме 38 938,6 тыс. рублей бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа, Елизовского муниципального района и Усть-Большерецкого муниципального района в рамках регионального проекта «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры («Культурная среда») в связи с увеличением средств

⁴¹ в соответствии с заключенным дополнительным соглашением между Министерством Российской Федерации по развитию Дальнего Востока и Арктики и Правительством Камчатского края от 29.12.2022 № 350-17-2018-010/11.

⁴² в соответствии с уведомлением Министерства финансов Российской Федерации от 08.12.2022 № 300-2023-1-041.

федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

- техническое оснащение региональных и муниципальных музеев в сумме 2 414,3 тыс. рублей бюджету Тигильского муниципального района в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

- реконструкцию и капитальный ремонт региональных и муниципальных музеев в сумме 5 983,7 тыс. рублей бюджету Елизовского муниципального района в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

3) «Развитие физической культуры и спорта в Камчатском крае» увеличение общего объема ассигнований на 82 118,6 тыс. рублей, в основном на закупку и монтаж оборудования для создания «умных» спортивных площадок в рамках регионального проекта «Физическое воспитание и обеспечение организации и проведения физкультурных мероприятий и массовых спортивных мероприятий» на сумму 82 105,3 тыс. рублей в связи с увеличением средств федерального бюджета⁴³, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета;

4) «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» - увеличение общего объема ассигнований на общую сумму 13 993,5 тыс. рублей, в том числе увеличены ассигнования муниципальным образованиям Камчатского края на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» на 30 528,9 тыс. рублей и уменьшены на 16 535,4 тыс. рублей в связи с перераспределением высвободившихся средств по мероприятию «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с жилищным законодательством»;

5) «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» - увеличение общего объема ассигнований на 83 907,8 тыс. рублей, за счет средств федерального бюджета⁴⁴, в том числе на инвестиционные мероприятия:

- «Корректировка проектно-сметной документации шифр 4641/2012 по объекту «Реконструкция водовода от водозабора до пгт Палана и внутриплощадочных сетей водовода территории совхоза пгт Палана Тигильского района Камчатского края» в сумме 16 093,8 тыс. рублей;

- «Водоснабжение села Соболево на территории Соболевского муниципального района Камчатского края» в сумме 67 814,0 тыс. рублей;

⁴³ в соответствии с уведомлением Министерства финансов Российской Федерации от 08.12.2022 № 300-2023-1-029.

⁴⁴ в соответствии с заключенным соглашением между Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации и Правительством Камчатского края от 25.12.2022 № 069-09-2023-314.

6) «Формирование современной городской среды в Камчатском крае» - *увеличение общего объема ассигнований* на 143 159,3 тыс. рублей, в том числе:

- муниципальным образованиям Камчатского края на реализацию программ формирования современной городской среды на сумму 100 000,0 тыс. рублей в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» в связи с увеличением средств федерального бюджета⁴⁵;

- Усть-Камчатскому муниципальному району в сумме 43 159,3 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета) на реализацию мероприятия «Проведение мероприятий, направленных на благоустройство территорий объектов, расположенных в населенных пунктах Камчатского края, в том числе территорий зданий, строений, сооружений, прилегающих территорий»;

7) «Комплексное развитие сельских территорий Камчатского края» - *увеличение общего объема ассигнований* на 45 309,6 тыс. рублей, в том числе на:

- инвестиционное мероприятие «Строительство 12-квартирного жилого дома по ул. 60 лет Октября в пос. Усть-Камчатск на мысе Погодный» в сумме 41 169,6 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- реализацию мероприятия «Обеспечение продовольственной безопасности и повышение уровня жизни граждан, проживающих в отдаленных и труднодоступных районах Камчатского края с ограниченным сроком завоза грузов» в сумме 4 140,0 тыс. рублей (за счет средств краевого бюджета⁴⁶) бюджетам Усть-Большерецкого и Олюторского муниципальных районов;

8) «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Камчатского края» *уменьшение общего объема ассигнований* на 5 810,7 тыс. рублей бюджету Мильковского муниципального района на мероприятия по подготовке проектов межевания земельных участков и проведение кадастровых работ в связи с уменьшением средств федерального бюджета.

2. Увеличением объема ассигнований на предоставление **субвенций** местным бюджетам на **96 089,4** тыс. рублей (0,67 %), в том числе в рамках государственных программ Камчатского края:

1) «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае» - *увеличение общего объема ассигнований* на сумму 90 278,7 тыс. рублей муниципальным образованиям Камчатского края на расходы, связанные с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан (в связи с увеличением средств федерального бюджета, а также софинансированием расходов за счет средств краевого бюджета);

2) «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» - *увеличение общего объема ассигнований* на сумму 8 880,0 тыс. рублей бюджету Елизовского муниципального района на выполнение государственных полномочий Камчатского края по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями в связи с необходимостью оплаты

⁴⁵ в соответствии с уведомлением Министерства финансов Российской Федерации от 08.12.2022 № 300-2023-1-062.

⁴⁶ в соответствии с распоряжением Правительства Камчатского края от 17.01.2023 № 14-РП.

муниципальных контрактов, заключенных в 2022 году на приобретение 16 жилых помещений (1 - комн. квартир) в строящемся многоквартирном доме по ул. Н. Коляды в п. Пионерском Елизовского района;

3) «Развитие образования в Камчатском крае» - уменьшение объема ассигнований на сумму 3 857,5 тыс. рублей бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа на осуществление государственных полномочий Камчатского края по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в период получения ими образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Камчатском крае.

3. **Увеличением** объема ассигнований на предоставление **дотаций** местным бюджетам на **1 292 657,2** тыс. рублей (49,59 %), в том числе в рамках государственных программ Камчатского края:

1) «Развитие образования в Камчатском крае» - увеличение объема ассигнований на общую сумму 21 818,5 тыс. рублей, в том числе *увеличены* ассигнования бюджету Мильковского муниципального района в целях формирования специализированного жилищного фонда Камчатского края (на приобретение двух однокомнатных квартир площадью 39,8 кв. метров и одной трехкомнатной квартиры площадью 77,1 кв. метров для учреждений образования, расположенных в с. Мильково и одной однокомнатной квартиры площадью 39,8 кв. метров для нужд ГБУЗ Камчатского края «Мильковская районная больница») на 21 938,0 тыс. рублей и *уменьшены* ассигнования бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа на 119,5 тыс. рублей;

2) «Управление государственными финансами Камчатского края» - *увеличение* объема ассигнований на общую сумму 1 270 838,8 тыс. рублей, за счет:

1. *увеличения* объема ассигнований на 1 584 978,8 тыс. рублей, из них:

- Администрации Елизовского муниципального района на присоединение передвижного офисно-бытового модуля северного исполнения к ближайшим электрическим сетям ПАО «Камчатскэнерго» в сумме 2 784,6 тыс. рублей;

- муниципальным образованиям Камчатского края для реализации социально-значимых проектов, имеющих приоритетное значение и определенных жителями населенных пунктов в ходе проведения дополнительной формы голосования, прошедшего в сентябре 2021 года, в сумме 311 355,4 тыс. рублей;

- бюджету Вилючинского городского округа на расходы, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований в сумме 485 894,0 тыс. рублей (за счет средств федерального бюджета);

- бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов: в целях организации перевозок пассажиров автомобильным транспортом на муниципальных маршрутах в связи с передачей государственных полномочий Петропавловск-Камчатскому городскому округу по установлению регулируемых тарифов на перевозки городским транспортом в сумме 718 200,0 тыс. рублей, на уплату налога на имущество организаций в отношении автомобильных дорог общего пользования в сумме 27 543,1 тыс. рублей;

- бюджету Усть-Большерецкого муниципального района на ремонт кровли, фасада с фундаментом, частичной заменой оконных проемов и установки пожарных выходов здания РДЮСШ в с. Апача, ул. Школьная д. 2 в сумме 39 201,7 тыс. рублей;

2. *уменьшения объема зарезервированных ассигнований на 314 140,0 тыс. рублей* (перераспределены муниципальным образованиям Камчатского края для реализации социально-значимых проектов, имеющих приоритетное значение и определенных жителями населенных пунктов в ходе проведения дополнительной формы голосования, прошедшего в сентябре 2021 года).

4. Увеличением объема ассигнований на предоставление **иных межбюджетных трансфертов** бюджетам муниципальных районов (муниципальных, городских округов) и поселений в 2023 году на 135 726,0 тыс. рублей (12,21 %), в рамках государственных программ:

1) «Формирование современной городской среды в Камчатском крае» *увеличен* объем ассигнований на 135 000,0 тыс. рублей (в связи с увеличением средств федерального бюджета)⁴⁷, в основном на реализацию проекта «1000 дворов»:

- благоустройство не менее 19 дворовых территорий бюджету Петропавловск-Камчатского городского округа в сумме 71 000,0 тыс. рублей;

- благоустройство не менее 5 дворовых территорий бюджету Елизовского сельского поселения в сумме 35 500,0 тыс. рублей;

- благоустройство не менее 19 дворовых территорий бюджету Мильковского сельского поселения в сумме 28 500,0 тыс. рублей;

2) «Социальное и экономическое развитие территории с особым статусом «Корякский округ» *увеличен* объем ассигнований на 726,0 тыс. рублей в целях финансовой поддержки бюджета сельского поселения «село Манилы», в части организации ими ритуальных услуг, связанных с перевозкой тел (останков) умерших или погибших от места проведения судебно-медицинской экспертизы до места предпохоронного содержания в муниципальное образование, в котором будет осуществлено погребение, и связанных с ним погрузочно-разгрузочных работ.

На 2024 год предусмотрено увеличение объема ассигнований в общей сумме 1 940 648,2 тыс. рублей, в основном за счет средств федерального бюджета на общую сумму 1 935 826,3 тыс. рублей, из них на:

1. стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации в рамках регионального проекта «Жилье» в общей сумме 1 314 937,9 тыс. рублей, в том числе:

- строительство улично-дорожной сети для микрорайона «Садовый» в г. Елизово в сумме 573 804,0 тыс. рубле,

- строительство улично-дорожной сети в границах улиц В. Кручины - ул. Геофизическая - ул. Спортивная - ул. Жупановская г. Елизово в сумме 326 818,8 тыс. рублей,

⁴⁷ Распоряжение Правительства Камчатского края от 29.12.2022 № 830-РП.

- строительство улично-дорожной сети для микрорайона «Солнечный» г. Елизово в сумме 414 315,1 тыс. рублей;

2. расходы, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований бюджету Вилючинского городского округа в сумме 357 202,0 тыс. рублей;

3. софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан в сумме 85 764,8 тыс. рублей.

На 2025 год предусмотрено увеличение объема ассигнований в общей сумме 431 573,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета на общую сумму 420 977,1 тыс. рублей, из них в основном на расходы, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований бюджету Вилючинского городского округа в сумме 343 807,0 тыс. рублей.

Кроме того, необходимо отметить, что на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены ассигнования Министерству социального благополучия и семейной политики Камчатского края на предоставление субвенции бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации на выплату ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка, ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 8 до 17 лет в суммах 108 590,9 тыс. рублей, 246 423,4 тыс. рублей и 377 451,8 тыс. рублей соответственно в связи с планируемым заключением соглашения с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации и необходимостью своевременного осуществления выплаты ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка, введенного с 1 января 2023 года Федеральным законом от 21 ноября 2022 г. № 455-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей».

3. Дефицит краевого бюджета и государственный внутренний долг

Законопроектом дефицит краевого бюджета на 2023 год предусмотрен в размере 5 012 014,5 тыс. рублей, или увеличен на 3 909 213,8 тыс. рублей, и составляет 12,75 % утвержденного общего годового объема доходов краевого бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Принимая во внимание состав источников финансирования дефицита краевого бюджета на 2023 год, а также учитывая, что Камчатский край входит в перечень субъектов Российской Федерации, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 130 БК РФ, предлагаемый законопроект размер дефицита краевого бюджета соответствует нормам, установленным пунктом 2 статьи 92.1 БК РФ для таких субъектов Российской Федерации: дефицит бюджета субъекта Российской Федерации без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств бюджета субъекта Российской Федерации, а также в пределах объема бюджетных ассигнований, направленных на финансовое обеспечение реализации

инфраструктурных проектов, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные кредиты, предоставляемые из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов.

В источниках финансирования дефицита краевого бюджета запланированы следующие *изменения*:

1) предусмотрено привлечение кредитов, предоставляемых кредитными организациями, в объеме 4 400 000,0 тыс. рублей;

2) снижение остатков средств на счетах по учету средств бюджета на 6 773 479,8 тыс. рублей;

3) увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, единых счетов бюджетов государственных внебюджетных фондов, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями на 7 264 266,0 тыс. рублей;

Необходимо отметить, что в источниках финансирования дефицита краевого бюджета Законом о краевом бюджете *утверждено* привлечение бюджетных кредитов, предоставляемых из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, в объеме 1 102 800,7 тыс. рублей

Таблица 3.1 – Анализ изменений в структуре и объемах источников финансирования дефицита (профицита) краевого бюджета на 2023 год

Наименование показателя	(тыс. рублей)		
	2023		
	Закон о бюджете	законопроект	Отклонение
1	2	3	4
Источники финансирования дефицита краевого бюджета:	1 102 800,7	5 012 014,5	3 909 213,8
Государственные (муниципальные) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ	-300 000,0	-300 000,0	0,0
Размещение государственных ценных бумаг субъектов РФ	0,0	0,0	0,0
Погашение государственных ценных бумаг субъектов РФ	-300 000,0	-300 000,0	0,0
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	300 000,0	4 700 000,0	4 400 000,0
Привлечение кредитов от кредитных организаций	3 300 000,0	7 700 000,0	4 400 000,0
Погашение кредитов бюджетами субъектов РФ	-3 000 000,0	-3 000 000,0	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ	1 102 800,7	1 102 800,7	0,0
Привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации (бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на счете бюджета)	6 478 000,0	6 478 000,0	0,0
Привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации (бюджетные кредиты, предоставленные бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов)	1 102 800,7	1 102 800,7	0,0
Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-6 478 000,0	-6 478 000,0	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0,0	6 773 479,8	6 773 479,8
Увеличение остатков средств бюджетов	-104 780 311,6	-120 931 336,4	-16 151 024,8
Уменьшение остатков средств бюджетов	104 780 311,6	127 704 816,2	22 924 504,6
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов	188 962,0	188 962,0	0,0
Предоставление бюджетных кредитов юридическим лицам	-1 500 000,0	-1 500 000,0	0,0
Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам	1 688 962,0	1 688 962,0	0,0
Увеличение финансовых активов в государственной собственности за счет средств организаций	0,0	-7 264 266,0	-7 264 266,0
Увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями	0,0	-7 264 266,0	-7 264 266,0
Источники внешнего финансирования дефицитов	-188 962,0	-188 962,0	0,0
Погашение бюджетами субъектов РФ бюджетных кредитов кредитов в иностранной валюте	-188 962,0	-188 962,0	0,0

На плановый 2024 год источники финансирования бюджета не изменены, законопроектом предусмотрен профицит краевого бюджета в объеме 250 537,4 тыс. рублей.

На плановый 2025 год законопроектом предусмотрен профицит краевого бюджета в объеме 2 472 940,9 тыс. рублей (Законом о краевом бюджете утвержден дефицит в объеме 197 059,1 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым погашением кредитов, предоставленных кредитными организациями в объеме 2 670 000,0 тыс. рублей.

Законопроектом предусмотрены следующие изменения верхних пределов государственного *внутреннего* долга Камчатского края:

- на 1 января 2024 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 399 462,0 тыс. рублей). Увеличение предусмотрено в связи с прогнозируемым привлечением в 2023 году кредитов от кредитных организаций;

- на 1 января 2025 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 148 924,6 тыс. рублей). Увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга предусмотрено за счет планируемого в 2023 году привлечения кредитов от кредитных организаций;

- на 1 января 2026 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 1 230 000,0 тыс. рублей (до 9 675 983,8 тыс. рублей). Увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга предусмотрено в связи с планируемым привлечением в 2023 году и погашением в 2025 году кредитов от кредитных организаций.

Верхние пределы государственного *внешнего* долга не изменены и составляют: на 1 января 2024 года – 2 233 950,8 тыс. рублей; на 1 января 2025 года – 2 044 988,8 тыс. рублей; на 1 января 2026 года – 1 856 026,8 тыс. рублей.

В законопроекте предусмотрено *уменьшение* расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края в 2023 году на 108 441,9 тыс. рублей.

Согласно информации, представленной Министерством финансов Камчатского края,⁴⁸ уменьшение расходов обусловлено уточнением расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края с учетом привлеченных в конце декабря 2022 года коммерческих кредитов и заключенных государственных контрактов с ПАО «Сбербанк». Дополнительное привлечение кредитов, предоставленных кредитными организациями в объеме 4 400 000,0 тыс. рублей, запланировано на декабрь 2023 года, расходы на обслуживание которых предусмотрены на 2024-2025 годы.

Всего расходы на обслуживание государственного долга на 2023 год прогнозируются в размере **537 037,3** тыс. рублей, в том числе: по государственным облигациям Камчатского края – 63 160,0 тыс. рублей, по договору поручительства к договору займа от 10.07.1998 № 01-20/27-165 (строительство Мутновской ГеоЭС) – 24 162,7 тыс. рублей, за пользование бюджетным кредитом на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов – 49 536,0 тыс. рублей, по

⁴⁸ Письмо Министерства финансов Камчатского края от 14.02.2023 №33.03-54/444.

бюджетному кредиту для погашения долговых обязательств по государственным ценным бумагам – 300,0 тыс. рублей, по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счете бюджета – 4 259,5 тыс. рублей, по кредитам от кредитных организаций – 395 619,0 тыс. рублей (Законом о краевом бюджете на 2023 год утверждены ассигнования на обслуживание кредитов от кредитных организаций в объеме 504 061,0 тыс. рублей).

В 2024 году предусмотрено увеличение расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края на 401 377,3 тыс. рублей, расходы составят **1 150 851,9** тыс. рублей, в том числе: по государственным облигациям Камчатского края – 36 120,0 тыс. рублей, по договору поручительства к договору займа от 10.07.1998 № 01-20/27-165 (строительство Мутновской ГеоЭС) – 22 461,9 тыс. рублей, за пользование бюджетными кредитами на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов – 59 798,4 тыс. рублей, по бюджетному кредиту для погашения долговых обязательств по государственным ценным бумагам – 300,0 тыс. рублей, по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счете бюджета – 3 944,3 тыс. рублей, по кредитам от кредитных организаций – 1 028 227,3 тыс. рублей;

В 2025 году на 395 959,4 тыс. рублей, расходы составят **1 114 786,2** тыс. рублей, в том числе: по договору поручительства к договору займа от 10.07.1998 № 01-20/27-165 (строительство Мутновской ГеоЭС) – 20 449,9 тыс. рублей, по бюджетному кредиту для погашения долговых обязательств по государственным ценным бумагам – 293,2 тыс. рублей, за пользование бюджетными кредитами на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов – 67 150,4 тыс. рублей, по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счете бюджета – 4 083,3 тыс. рублей, по кредитам от кредитных организаций – 1 022 809,3 тыс. рублей.

В ходе проведенного анализа по соблюдению требований бюджетного законодательства в части параметров государственного долга Камчатского края и расходов по его обслуживанию нарушений не установлено. Информация о соблюдении законопроектом требований, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации представлена в таблице 3.2.

Таблица 3.2 – Информация о соблюдении законопроектом требований, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации

Наименование показателя	2023 год	Плановый период		Норма по БК РФ
		2024 год	2025 год	
Доходы без учета безвозмездных поступлений	39 317 301,9	41 735 308,8	45 128 347,9	x
Верхний предел <i>внутреннего</i> государственного долга на начало года, следующего за текущим	12 399 462,0	12 148 924,6	9 675 983,8	x
Верхний предел <i>внешнего</i> государственного долга	2 233 950,8	2 044 988,8	1 856 026,8	x
Дефицит (+)/ Профицит (-)	5 012 014,5	-250 537,4	-2 472 940,9	x
Объем бюджетных ассигнований, направленных на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные кредиты, предоставляемые из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов.	1 102 800,7	201 367,0	402 735,0	x
Снижение остатков средств на счетах по учету средств бюджета субъекта Российской Федерации	6 773 479,8	0,0	0,0	x
Отношение объема государственного долга к общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений (п. 4 ст. 107 БК РФ)	37,22%	34,01%	25,55%	не более 50,0 %*
Расходы бюджета без учета субвенций	115 304 119,5	93 663 873,3	90 200 573,3	x
Расходы на обслуживание государственного долга	537 037,3	1 150 851,9	1 114 786,2	x
Отношение расходов на обслуживание государственного долга к общему объему расходов бюджета без учета субвенций (ст. 111 БК РФ)	0,47%	1,23%	1,24%	не более 15,0 %
Объем средств, направленный на погашение долговых обязательств, в соответствии с программой государственных внутренних заимствований (погашение)	9 778 000,0	6 466 904,4	9 085 675,9	x
Объем средств, направленный на погашение долговых обязательств, и дефицит	14 790 014,5	6 466 904,4	9 085 675,9	x
Объем заимствований в соответствии с программой государственных внутренних заимствований (привлечение)	15 280 800,7	6 216 367,0	6 612 735,0	x
Отношение объема заимствований к объему средств, направленных на финансирование дефицита и погашение долговых обязательств (п. 2 ст. 106 БК РФ)*	95,86%	93,01%	68,35%	не более 100 %

* Согласно п.5 ст. 106 в случае, если порядком предоставления бюджетных кредитов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации предусмотрено предоставление бюджетных кредитов на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, на указанные бюджетные кредиты не распространяются положения пунктов 2 и 3 настоящей статьи.

4. Выводы и предложения:

1. Согласно законопроекту, общий объем доходов на 2023 год предусмотрен в сумме 111 225 839,7 тыс. рублей, или увеличен на 19 015 290,8 тыс. рублей (20,62 %) за счет увеличения как налоговых и неналоговых доходов, так и безвозмездных поступлений.

Объем налоговых и неналоговых доходов предусмотрен в сумме 39 317 301,9 тыс. рублей, или увеличен на 6 384 466,6 тыс. рублей (19,39 %). Согласно пояснительной записке к законопроекту, изменение объема налоговых и неналоговых доходов обусловлено уточнением прогноза главными администраторами доходов краевого бюджета с учетом фактического исполнения по доходам в 2023 году.

Объем безвозмездных поступлений предусмотрен в сумме 71 908 537,8 тыс. рублей, или увеличен на 12 630 824,2 тыс. рублей (43,28 %), в основном за счет:

- увеличения объема безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 3 134 437,0 тыс. рублей (24,36 %) (дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 485 894,0 тыс. рублей в связи с предусмотренной дотацией, связанной с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований, межбюджетных субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 1 903 311,6 тыс. рублей, в основном за счет предоставления субсидий: на поддержку субъектов Российской Федерации для

создания инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров в сумме 532 669,6 тыс. рублей; на реализацию мероприятий по повышению устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Российской Федерации, в сумме 372 047,4 тыс. рублей; на реализацию программ формирования современной городской среды в сумме 100 000,0 тыс. рублей, а также увеличения объемов предоставляемых субсидий: на обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи на 370 829,4 тыс. рублей; на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной собственности субъектов Российской Федерации на 390 000,0 тыс. рублей; *субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации* на 466 352,8 тыс. рублей в основном за счет предоставления субвенции на осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров в размере 235 302,3 тыс. рублей и субвенции на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений в размере 176 263,1 тыс. рублей; *иных межбюджетных трансфертов* на 278 878,6 тыс. рублей (7,78 %) в основном за счет увеличения межбюджетных трансфертов, передаваемых на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения, на 195 010,9 тыс. рублей и предоставления межбюджетных трансфертов, передаваемых на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства, в размере 135 548,9 тыс. рублей);

- прочие безвозмездные поступления в сумме 9 502 390,4 тыс. рублей - от ПАО «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» на возмещение выпадающих доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края в связи с доведением цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) до базовых уровней цен (тарифов) в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 28.12.2022 № 4295-р.

На плановый период 2024 года увеличены доходы на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,56 %), 2025 год – на 16 112 652,7 тыс. рублей (20,79 %)

Следует отметить, что постановлением Правительства Камчатского края от 26.12.2022 № 727-П «О внесении изменения в приложение 1 к постановлению Правительства Камчатского края от 27.12.2021 № 581-П «Об утверждении перечней главных администраторов доходов краевого бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита краевого бюджета» главным администратором доходов краевого бюджета на 2023 год по коду бюджетной классификации 1 11 02102 02 0000 120 «Доходы от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации», определено Министерство финансов Камчатского края. В Законе о краевом бюджете и законопроекте объем поступлений на 2023 год по этому коду доходов не предусмотрен. При этом, согласно Отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) Министерства финансов Камчатского края по состоянию на 01.01.2023 фактическое поступление в бюджет Камчатского края доходов от операций по управлению

остатками средств на едином казначейском счете в 2022 году составило 521 334,5 тыс. рублей.

Изложенное выше свидетельствует, что в Законе о бюджете и законопроекте на 2023 год не соблюден принцип полноты отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов (статья 32 БК РФ).

2. Законопроектом общий объем расходов на 2023 год предусмотрен в сумме 116 237 854,2 тыс. рублей, или увеличен на 22 924 504,6 тыс. рублей (24,57 %), что обусловлено в основном увеличением налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений, а также расходов за счет остатков средств краевого бюджета по состоянию на 01.01.2023 года, имеющих целевое назначение. Кроме того, законопроектом предусмотрено перераспределение объемов бюджетных ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств и мероприятиями государственных программ Камчатского края.

Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по разделам «Национальная экономика» - на 15 261 935,0 тыс. рублей (в 2 раза), в основном по подразделу «Топливо-энергетический комплекс» - на 13 642 730,1 тыс. рублей (в 10,1 раза) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» - на 7 222 976,7 тыс. рублей (в 1,7 раза), в основном по подразделу «Коммунальное хозяйство» - на 5 704 242,3 тыс. рублей (на 67,13 %).

Наибольшее уменьшение объема ассигнований предусмотрено по разделам: «Общегосударственные вопросы» - на 2 178 646,3 тыс. рублей или на 23,25 % (в основном за счет уменьшения по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» - на 2 183 310,8 тыс. рублей, или на 39,37 %) и «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 108 441,9 тыс. рублей или на 16,80 %.

Не изменены ассигнования по разделам «Национальная оборона» и «Средства массовой информации».

Анализ расходов в разрезе главных распорядителей бюджетных средств показал, что законопроектом предусмотрено: увеличение объема бюджетных ассигнований по 18 ГРБС, уменьшение - по 4 ГРБС. Наибольшее увеличение ассигнований предусмотрено по Министерству жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Камчатского края (19 418 874,1 тыс. рублей, или на 2,7 раза), Министерству строительства и жилищной политики Камчатского края (1 753 040,9 тыс. рублей, или на 19,47 %), Министерству транспорта и дорожного строительства Камчатского края (1 203 973,4 тыс. рублей, или на 15,18 %). Наибольшее уменьшение ассигнований предусмотрено по Министерству экономического развития Камчатского края (1 996 298,0 тыс. рублей, или в 2,1 раза).

На плановый 2024 год объем расходов предусмотрен в сумме 94 573 151,5 тыс. рублей, или увеличен на 15 514 794,1 тыс. рублей (19,62 %). На плановый 2025 год общий объем расходов предусмотрен в сумме 91 123 214,9 тыс. рублей, или увеличен на 13 442 652,7 тыс. рублей (17,31 %).

3. Анализ изменений в разрезе государственных программ Камчатского края показал, что законопроектом расходы предусмотрены в рамках 27 государственных программ.

На 2023 год расходы составят в сумме 113 201 368,1 тыс. рублей, или увеличатся на 22 923 002,3 тыс. рублей (25,39 %). Доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов увеличится на 0,64 процентного пункта, и составит 97,39 %. Увеличение ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 19 государственных программ на общую сумму 23 100 387,4 тыс. рублей. Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по государственным программам: «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 17 338 298,2 тыс. рублей (почти в 2 раза); «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 1 203 973,4 тыс. рублей (16,50 %); «Управление государственными финансами Камчатского края» на 1 138 894,3 тыс. рублей (12,96 %).

Уменьшение объема ассигнований предусмотрено на финансовое обеспечение реализации 4 государственных программ на общую сумму 177 385,0 тыс. рублей. Наибольшее уменьшение объема ассигнований предусмотрено по государственной программе «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае» на 161 917,4 тыс. рублей (1,48 %). Объем ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственных программ «Семья и дети Камчатки», «Развитие рыбохозяйственного комплекса Камчатского края», «Оказание содействия добровольному переселению в Камчатский край соотечественников, проживающих за рубежом», «Сохранение языков коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации, проживающих в Камчатском крае» остается неизменным.

На 2024 год расходы составят в сумме 83 942 632,2 тыс. рублей, или увеличатся на 9 724 135,6 тыс. рублей (13,10 %), доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов составит 88,76 %; на 2025 год – в сумме 81 610 206,9 тыс. рублей, или увеличатся на 10 715 980,5 тыс. рублей (15,12 %), доля расходов в рамках государственных программ Камчатского края в общем объеме расходов составит 89,56 %.

4. Непрограммные расходы законопроектом предусмотрены на 2023 год в сумме 3 036 486,1 тыс. рублей, или увеличатся на 1 502,3 тыс. рублей (0,05 %) (Законодательному Собранию Камчатского края на 669,5 тыс. рублей и Региональной службе по тарифам и ценам Камчатского края на 832,8 тыс. рублей).

Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 2,61 %.

Объем непрограммных расходов на: 2024 год не изменится и составит 3 041 463,3 тыс. рублей, доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 3,22 %; 2025 год - не изменится и составит 3 050 399,3 тыс. рублей, доля непрограммных расходов в общем объеме расходов составит 3,35 %.

5. Законопроектом на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 33 региональных проектов Камчатского края в рамках 10 национальных проектов.

Общий объем ассигнований, предусмотренный законопроектом на реализацию региональных проектов, в 2023 году составит 9 529 481,7 тыс. рублей, или увеличится на 1 465 687,8 тыс. рублей (18,18 %) по отношению к объему ассигнований, утвержденному Законом о краевом бюджете. Доля расходов на реализацию региональных проектов в общем объеме предусмотренных ассигнований на 2023 год, составит 8,20 %.

В ведомственной структуре расходов ассигнования на реализацию региональных проектов включены в состав 17 государственных программ и распределены (перераспределены) между 14 главными распорядителями бюджетных средств.

Изменение объемов ассигнований предусмотрено по 24 региональным проектам, в том числе: увеличены ассигнования по 17 региональным проектам на общую сумму 1 687 610,4 тыс. рублей, уменьшены ассигнования по 6 региональным проектам на общую сумму 245 118,5 тыс. рублей. Принят 1 новый региональный проект «Профессионалитет» в рамках национального проекта «Образование» на общую сумму 23 195,9 тыс. рублей.

Наибольшее увеличение объема ассигнований предусмотрено по региональным проектам: «Развитие туристической инфраструктуры» на 532 669,6 тыс. рублей (в 79 раз) – дополнительные ассигнования за счет средств федерального бюджета на поддержку субъектов Российской Федерации для создание инженерной и транспортной инфраструктуры в целях развития туристских кластеров и «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» на 370 351,7 тыс. рублей (49,57 %) – в основном за счет увеличения объема финансового обеспечения закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи.

На 2024 год бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 33 региональных проектов в сумме 12 422 824,0 тыс. рублей (увеличены на 4 076 939,8 тыс. рублей). Основной объем увеличения ассигнований приходится на реализацию 2 региональных проектов: «Развитие туристической инфраструктуры» (Камчатский край) увеличение на 1 743 318,32 тыс. рублей; «Жилье» увеличение на 1 467 613,8 тыс. рублей. На 2025 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию 23 региональных проектов в сумме 10 258 462,9 тыс. рублей (увеличены на 4 659 858,2 тыс. рублей). Основной объем увеличения ассигнований приходится на реализацию региональных проектов «Региональная и местная дорожная сеть Камчатского края» (2 339 199,00 тыс. рублей) и «Модернизация первичного звена здравоохранения Камчатского края» (1 272 780,0 тыс. рублей).

6. Законопроектом объем ассигнований на реализацию инвестиционных мероприятий на 2023 год предусмотрен в сумме 14 638 535,9 тыс. рублей, или увеличен на 3 411 342,5 тыс. рублей (30,38 %).

За счет средств федерального бюджета законопроектом предусмотрено увеличение объема ассигнований на 3 370 343,0 тыс. рублей (53,22 %), в том числе

на 2 617 019,4 тыс. рублей (77,65 % от общего объема дополнительных ассигнований) на инвестиционные мероприятия, реализация которых Законом о краевом бюджете на 2023 год за счет средств федерального бюджета ранее не предусматривалась.

Наибольшее увеличение предусмотрено по государственным программам: «Развитие транспортной системы в Камчатском крае» на 1 347 424,5 тыс. рублей (в 2,7 раза), в том числе за счет: дополнительных ассигнований на реализацию инвестиционного мероприятия «Строительство подъезда к проектируемому аэровокзалу в г. Елизово от автомобильной дороги А-401 «Подъездная дорога от морского порта Петропавловск-Камчатский к аэропорту Петропавловск-Камчатский (Елизово) на участке км 34» в сумме 195 010,9 тыс. рублей, а также включения в законопроект 2 инвестиционных мероприятий, финансирование которых ранее Законом о краевом бюджете на 2023 год не предусматривалось, из них: «Автомобильная дорога для резидента ООО «Соколиный центр «Камчатка» - 619 744,0 тыс. рублей, «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения Камчатского края «п. Термальный - туристский кластер «Три вулкана» (1-3 этапы)» - 532 669,6 тыс. рублей; «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края коммунальными услугами» на 615 201,5 тыс. рублей, в основном за счет: дополнительных ассигнований на реализацию инвестиционного мероприятия «Реконструкция системы водоотведения Елизовского городского поселения. 1 Этап. Реконструкция КОС-29 км, строительство сливной станции» в сумме 168 312,7 тыс. рублей; включения в законопроект расходов в сумме 362 981,0 тыс. рублей в рамках Дополнительного соглашения на развитие центров роста на реализацию 7 новых инвестиционных мероприятий (из них наибольшие расходы предусмотрены на реализацию инвестиционного мероприятия «Реконструкция канализационных очистных сооружений «Чавыча» г. Петропавловск-Камчатский (корректировка проектной документации) в сумме 200 000,0 тыс. рублей), а также дополнительных ассигнований в рамках регионального проекта «Чистая вода» на реализацию мероприятий: «Водоснабжение села Соболево на территории Соболевского муниципального района Камчатского края» в сумме 67 814,0 тыс. рублей и «Корректировка проектно-сметной документации шифр 4641/2012 по объекту «Реконструкция водовода от водозабора до пгт Палана и внутриплощадочных сетей водовода территории совхоза пгт Палана Тигильского района Камчатского края» в сумме 16 093,8 тыс. рублей.

За счет остатка средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства законопроектом предусмотрены ассигнования в сумме 30 528,9 тыс. рублей на реализацию мероприятия «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с жилищным законодательством».

За счет средств краевого бюджета законопроектом предусмотрено увеличение объема ассигнований на 10 470,6 тыс. рублей (0,21 %), в основном за счет: увеличения объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Развитие здравоохранения» на 131 572,0 тыс. рублей (в основном по 8 инвестиционным мероприятиям с целью обеспечения государственных контрактов,

заключенных в 2021-2022 годах) и «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Камчатского края» на 4 898,6 тыс. рублей (в основном на реализацию мероприятия «Приобретение (строительство) жилых помещений в целях обеспечения жилыми помещениями по договорам социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Камчатского края от 31.03.2009 № 253 «О порядке предоставления жилых помещений жилищного фонда Камчатского края по договорам социального найма»); уменьшения объема бюджетных ассигнований по государственной программе «Социальная поддержка граждан Камчатском крае» на 126 000,0 тыс. рублей по инвестиционному мероприятию «Дом-интернат для граждан пожилого возраста, расположенного по адресу: г. Петропавловск-Камчатский, ул. Пограничная».

В ходе анализа объемов ассигнований, предусмотренных на инвестиционные мероприятия законопроектом и Инвестиционной программой, установлено, что на 2023 год Инвестиционной программой Камчатского края утверждено на 2 302 849,5 тыс. рублей меньше ассигнований, чем в законопроекте, что в основном обусловлено неотражением: *за счет средств федерального бюджета* дополнительных ассигнований на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного Федерального округа; *за счет средств краевого бюджета* дополнительных ассигнований по мероприятиям «Приобретение жилых помещений в собственность Камчатского края для обеспечения служебными жилыми помещениями медицинских работников здравоохранения Камчатского края» и «Приобретение (строительство) жилых помещений в целях обеспечения жилыми помещениями по договорам социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с Законом Камчатского края от 31.03.2009 № 253 «О порядке предоставления жилых помещений жилищного фонда Камчатского края по договорам социального найма»; *за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ* - расходы за счет остатков средств Фонда содействия реформированию ЖКХ по состоянию на 01.01.2023.

В связи с чем, предусмотренные законопроектом изменения потребуют корректировки Инвестиционной программы Камчатского края.

Законопроектом на 2024 год предусмотрено увеличение объема ассигнований на реализацию инвестиционных мероприятий в общей сумме 7 266 801,6 тыс. рублей, на 2025 год - 5 221 745,0 тыс. рублей. Увеличение на 2024 и 2025 годы в основном предусмотрено по государственной программе «Энергоэффективность, развитие энергетики и коммунального хозяйства, обеспечение жителей населенных пунктов Камчатского края» - на 4 055 869,5 тыс. рублей и 4 000 000,0 тыс. рублей соответственно.

7. Законопроектом на 2023 год предоставление из краевого бюджета межбюджетных трансфертов предусмотрено 64 муниципальным образованиям в общей сумме 25 962 445,5 тыс. рублей, или на 2 152 790,0 тыс. рублей (109,04 %) больше утвержденных бюджетных назначений, что обусловлено увеличением объема ассигнований на предоставление: субсидий местным бюджетам на 628 317,4 тыс. рублей (наибольшее увеличение по программам «Формирование современной

городской среды в Камчатском крае» - 143 159,3 тыс. рублей и «Развитие культуры в Камчатском крае» - 135 980,8 тыс. рублей); дотаций местным бюджетам на 1 292 657,2 тыс. рублей (наибольшее увеличение по программе «Управление государственными финансами Камчатского края» - 1 270 838,8 тыс. рублей); иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам на 135 726,0 тыс. рублей (наибольшее увеличение в рамках программы «Формирование современной городской среды в Камчатском крае» - 135 000,0 тыс. рублей; субвенций местным бюджетам на 96 089,4 тыс. рублей (наибольшее увеличение по программе «Социальная поддержка граждан в Камчатском крае» на 90 278,7 тыс. рублей).

В разрезе источников финансирования предусмотрено увеличение расходов на предоставление межбюджетных трансфертов местным бюджетам за счет средств краевого бюджета на 880 607,4 тыс. рублей и за счет средств федерального бюджета на 1 241 653,6 тыс. рублей. Законопроектом предусмотрены ассигнования на предоставление межбюджетных трансфертов за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 30 528,9 тыс. рублей.

На 2024 год предусмотрено увеличение объема ассигнований в общей сумме 1 940 648,2 тыс. рублей, в основном за счет средств федерального бюджета на общую сумму 1 935 826,3 тыс. рублей, из них на стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации в рамках регионального проекта «Жилье» в общей сумме 1 314 937,9 тыс. рублей; расходы, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований бюджету Вилючинского городского округа в сумме 357 202,0 тыс. рублей; софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан в сумме 85 764,8 тыс. рублей.

На 2025 год предусмотрено увеличение объема ассигнований в общей сумме 431 573,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета на общую сумму 420 977,1 тыс. рублей, из них в основном на расходы, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований бюджету Вилючинского городского округа в сумме 343 807,0 тыс. рублей.

Кроме того, необходимо отметить, что на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены ассигнования Министерству социального благополучия и семейной политики Камчатского края на предоставление субвенции бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации на выплату ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка, ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 8 до 17 лет в суммах 108 590,9 тыс. рублей, 246 423,4 тыс. рублей и 377 451,8 тыс. рублей соответственно в связи с планируемым заключением соглашения с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации и необходимостью своевременного осуществления выплаты ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка, введенного с 1 января 2023 года Федеральным

законом от 21 ноября 2022 г. № 455-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей».

8. Законопроектом дефицит краевого бюджета на 2023 год предусмотрен в размере 5 012 014,5 тыс. рублей, или увеличен на 3 909 213,8 тыс. рублей, и составляет 12,75 % утвержденного общего годового объема доходов краевого бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В источниках финансирования дефицита краевого бюджета запланированы следующие *изменения*:

1) предусмотрено привлечение кредитов, предоставляемых кредитными организациями, в объеме 4 400 000,0 тыс. рублей;

2) предусмотрено снижение остатков средств на счетах по учету средств бюджета на 6 773 479,8 тыс. рублей;

3) увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, единых счетов бюджетов государственных внебюджетных фондов, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями на 7 264 266,0 тыс. рублей;

Также в источниках финансирования дефицита краевого бюджета Законом о краевом бюджете *утверждено* привлечение бюджетных кредитов, предоставляемых из федерального бюджета на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, в объеме 1 102 800,7 тыс. рублей

На плановый 2024 год источники финансирования бюджета не изменены, законопроектом предусмотрен профицит краевого бюджета в объеме 250 537,4 тыс. рублей.

На плановый 2025 год законопроектом предусмотрен профицит краевого бюджета в объеме 2 472 940,9 тыс. рублей (Законом о краевом бюджете утвержден дефицит в объеме 197 059,1 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым погашением кредитов, предоставленных кредитными организациями в объеме 2 670 000,0 тыс. рублей.

Законопроектом предусмотрены следующие изменения верхних пределов государственного *внутреннего* долга Камчатского края: на 1 января 2024 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 399 462,0 тыс. рублей) в связи с прогнозируемым привлечением в 2023 году кредитов от кредитных организаций; на 1 января 2025 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 3 900 000,0 тыс. рублей (до 12 148 924,6 тыс. рублей) за счет планируемого в 2023 году привлечения кредитов от кредитных организаций; на 1 января 2026 года верхний предел государственного внутреннего долга Камчатского края увеличен на 1 230 000,0 тыс. рублей (до 9 675 983,8 тыс. рублей) в связи с

планируемым привлечением в 2023 году и погашением в 2025 году кредитов от кредитных организаций.

Верхние пределы государственного *внешнего* долга не изменены и составляют: на 1 января 2024 года – 2 233 950,8 тыс. рублей; на 1 января 2025 года – 2 044 988,8 тыс. рублей; на 1 января 2026 года – 1 856 026,8 тыс. рублей.

В законопроекте предусмотрено уменьшение расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края в 2023 году на 108 441,9 тыс. рублей (составят 537 037,3 тыс. рублей), что обусловлено уточнением расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края с учетом привлеченных в конце декабря 2022 года коммерческих кредитов и заключенных государственных контрактов с ПАО «Сбербанк». Дополнительное привлечение кредитов, предоставленных кредитными организациями в объеме 4 400 000,0 тыс. рублей, запланировано на декабрь 2023 года, расходы на обслуживание которых предусмотрены на 2024-2025 годы.

На 2024 год предусмотрено увеличение расходов на обслуживание государственного долга Камчатского края на 401 377,3 тыс. рублей, расходы составят 1 150 851,9 тыс. рублей; в 2025 году - на 395 959,4 тыс. рублей, расходы составят 1 114 786,2 тыс. рублей.

В ходе проведенного анализа по соблюдению требований бюджетного законодательства в части параметров государственного долга Камчатского края и расходов по его обслуживанию нарушений не установлено.

Контрольно-счетная палата, рассмотрев проект закона Камчатского края «О внесении изменений в Закон Камчатского края «О краевом бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», полагает, что законопроект может быть рассмотрен и принят на сессии Законодательного Собрания Камчатского края с учетом отмеченных замечаний.

Председатель



С.В. Лозовский