**Пояснительная записка**

**к проекту закона Белгородской области**

**«О внесении изменений в закон Белгородской области**

**«Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период**

**2022 и 2023 годов»**

**Доходы**

По доходам областного бюджета, предусмотренным законом Белгородской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» от 26 декабря 2020 года № 19, прогнозируется увеличение ассигнований **в 2021 году** на сумму ***(+) 2 224 288,1*** ***тыс. рублей***, за счет межбюджетных трансфертов – в связи с дополнительным распределением средств из федерального бюджета*,* из них по дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов *(+) 747 717,8 тыс. рублей*, на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» и на финансовое обеспечение мероприятий и компенсацию затрат, связанных с приобретением концентраторов кислорода с учетом стоимости доставки и пусконаладочных работ, софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом, оказание медицинской помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе лицам с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования.

На 2022-2023 год параметры бюджета по доходной части остаются неизменными.

**Расходы**

Расходные обязательства областного бюджета на ***2021 год*** в целом уменьшаются на ***(-) 1 240 042,1 тыс. рублей,*** на ***2022 - 2023 годы*** параметры бюджета остаются неизменными.

**1.** За счет целевых средств федерального бюджета на ***2021 год*** увеличиваются расходы на общую сумму ***(+) 1 476 570,3 тыс. рублей,*** в том числе:

1.1. Дополнительно из федерального бюджета предусмотрены ассигнования в сумме ***(+) 1 832 778,5 тыс. рублей***по следующим направлениям*:*

*-* софинансирование расходов за счет гранта Президента РФ на конкурсной основе для поддержки некоммерческих организаций - *(+) 49 512,2 тыс. рублей*;

- возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса - *(+) 59 149,6 тыс. рублей;*

*-* на финансовое обеспечение мероприятий по приобретению концентраторов кислорода производительностью более 1000 литров в минуту каждый в сумме *(+) 161 243,1 тыс. рублей*;

-

- софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом – *(+) 194 489,0 тыс. рублей;*

- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» – *(+) 207 000,0 тыс. рублей;*

*-* возмещение производителям, осуществляющим разведение и (или) содержание молочного крупного рогатого скота, части затрат на приобретение кормов для молочного крупного рогатого скота – *(+) 243 486,0 тыс. рублей;*

*- о*казание медицинской помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе лицам с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования – *(+) 917 898,6 тыс. рублей.*

*1.2.* Уменьшены лимиты *в сумме* ***(-) 356 208,2 тыс. рублей:***

*-* на реализацию мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом – *(-) 1 382,5 тыс. рублей;*

*-* на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – *(-) 2 488,5 тыс. рублей;*

- осуществление отдельных полномочий в области водных отношений – *(-) 3 800,1 тыс. рублей;*

- осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – *(-) 10 172,4 тыс. рублей;*

*-* осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – *(-) 31 364,7 тыс. рублей*;

- на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам – *(-) 32 000,0 тыс. рублей*;

- оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – *(-) 275 000,0 тыс. рублей.*

2. В целях реализации плана мероприятий по росту доходного потенциала и по оптимизации расходов бюджета Белгородской области, утвержденного постановлением Правительства Белгородской области от 23 ноября 2020 года № 479-пп, расходы областного бюджета оптимизированы и уточнены на общую сумму ***(-) 2 716 612,4 тыс. рублей.***

2.1. На проведение организационно-штатных мероприятий отдельных органов власти и подведомственных учреждений увеличены расходы в 2021 году – на *(+) 10 693,7 тыс. рублей*, в 2022 году – на *(+) 13 760 тыс. рублей*, в 2023 году – на *(+) 14 310 тыс. рублей.*

2.2. На содержание областных органов власти оптимизированы расходы в 2021 году – на *(-) 23 433,5 тыс. рублей*, в 2022 году – на *(-) 1 500 тыс. рублей*.

2.3. По Администрации Губернатора области оптимизированы расходы на сумму *(-) 10 081,2 тыс. рублей*, из них (-) 8 668,4 тыс. рублей – расходы по ГБОУ ВО «БГИИК»: на выплату стипендий по итогам набора 2021-2022 учебного года и выбытием студентов из числа детей-сирот, а также досрочным завершением обучения докторантами, аспирантами, студентами образовательных организаций, уплату налогов.

2.4. По департаменту АПК и воспроизводства окружающей среды области уменьшаются расходы областного бюджета на общую сумму *(-) 86 373,3 тыс. рублей,* из них:

- в связи с уменьшением лимитов федеральных средств скорректирована доля софинансирования расходных обязательств областного бюджета на (-) 36 713,9 тыс. рублей;

- в связи с отсутствием поставки спецтехники по очистке водных объектов перенесены расходы на 2022 год в сумме (-) 48 000,0 тыс. рублей;

- на разработку проектно-сметной документации на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, и бесхозяйных гидротехнических сооружений за счет экономии по торгам и невозможности разработки ПСД в связи с длительным сроком постановки на учет – на (-) 1 658,4 тыс. рублей.

2.5. По департаменту образования области оптимизированы расходы в 2021 году на сумму *(-) 299 069,5 тыс. рублей,* в 2022 году – на *(-) 93 625,0 тыс. рублей,* в 2023 году – на *(-) 644,0 тыс. рублей,* из них:

- фонд оплаты труда (-) 149 490,8 тыс. рублей в связи с экономией по больничным листам и недоукомплектованностью штатов межмуниципальных центров методистов и психологов;

- пособия детям-сиротам и детям из многодетных семей (-) 13 556,9 тыс. рублей (по фактическим получателям пособий);

- организация питания обучающихся школ (5-11 классы) и студентов СПО (-) 15 857,3 тыс. рублей (в результате проведенных закупок);

- снижение посещаемости детей В ДОУ в связи с проведением антиковидных мероприятий (-) 63 408,4 тыс. рублей.

В 2022 году перераспределены ассигнования департаменту строительства и транспорта на строительство бассейна в г. Губкине в сумме 93 000,0 тыс. рублей;

2.6. Сокращены расходы по департаменту социальной защиты населения и труда области в 2021 году на сумму *(-) 465 652,1 тыс. рублей,* в 2022 и 2023 году – на *(-) 369,0 тыс. рублей ежегодно,* в том числе:

- в связи с внесением изменений в методику назначения социальной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно и установлением размера с учетом увеличения требований по критериям нуждаемости уменьшен объем бюджетных ассигнований на сумму *(-) 270 000 тыс. рублей*;

- в связи с сокращением лимитов федеральных средств на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет и соблюдением доли софинансирования *(-) 2 704,1 тыс. рублей;*

- с учетом фактического уточнения контингента уменьшены объемы выплат на оплату ежемесячных денежных выплат ветеранам труда, ветеранам военной службы, лицам, родившимся в период с 22 июня 1923 года по 3 сентября 1945 года (Дети войны), ежемесячных пособий гражданам, имеющим детей, на осуществление мер соцзащиты многодетных семей и семей, родивших третьего и последующих детей по предоставлению материнского (семейного) капитала на сумму (-) 178 000,0 тыс. рублей;

- по фонду оплаты труда по причине существенного изменения требований к проекту «Создание тренировочной квартиры для социализации людей с ментальными нарушениями: «Открытый мир» и экономией по больничным листам (-) 13 817,0 тыс. рублей;

- в результате проведенных закупок на организацию питания воспитанников детских домов образовалась экономия (-) 1 100,0 тыс. рублей.

2.7. По управлению автомобильных дорог общего пользования и транспорта области уменьшены расходы на сумму *(-) 519 359,2 тыс. рублей*.

Снижение расходов связано с сокращением затрат на уплату налога на имущество организаций в отношении автодорог общего пользования в сумме (-) 238 249,0 тыс. рублей, расходов на строительство автодорог (-) 280 260,5 тыс. рублей, *в том числе за счет замещения средств областного бюджета межбюджетными трансфертами из федерального бюджета в сумме 207 000,0 тыс. рублей,* а также расходов на мероприятия по фотовидеофиксации правонарушений в сумме (-) 849,7 тыс. рублей.

2.8. Оптимизированы расходы по департаменту внутренней политики области за счет сложившейся экономии бюджетных средств по коммунальным услугам и проведению мероприятий в сфере молодежной политики на сумму *(-) 5 907,8 тыс. рублей*.

2.9. По департаменту строительства и транспорта области в 2021 году сокращены расходы на сумму *(-) 1 009 782,1 тыс. рублей*, а в 2022 году увеличены *на (+) 63 000,0 тыс. рублей*, из них:

2.9.1. Расходы областного бюджета на капитальные вложения и жилищные программы в 2021 году сокращены на (-) 862 376,0 тыс. рублей с учетом результатов торгово-закупочной деятельности и перераспределением лимитов на 2022 год, в том числе:

(-) 94 205,2 тыс. рублей – экономия по результатам торгов;

(-) 317 174,4 тыс. рублей – невостребованные лимиты;

(-) 377 450,8 тыс. рублей – перенос ассигнований на 2022 год;

(-) 26 410,9 тыс. рублей – сокращение расходов на обеспечение жильем медицинских работников (из которых 17 431,9 тыс. рублей – экономия по результатам торгов; 8 979,0 тыс. рублей - перенос расходов на приобретение 4 жилых помещений на 2022 год);

(-) 47 134,7 тыс. рублей – сокращение расходов на поддержку в приобретении жилья с помощью жилищных (ипотечных) кредитов с учетом фактически поданных заявок получателей субсидий.

2.9.2. Также по департаменту строительства и транспорта области скорректированы расходы областного бюджета по следующим направлениям:

- обеспечение мероприятий по проектированию общественных территорий (-) 36 481,2 тыс. рублей;

- обеспечение мероприятий по организации и проведению конкурсов, направленных на повышение качества городской среды (-) 29 014,0 тыс. рублей;

- на компенсацию потерь и организацию перевозок отдельных категорий граждан на территории Белгородской области (-) 80 686,0 тыс. рублей;

Кроме того, в связи с внесением изменений в пообъектный перечень строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов социальной сферы и жилищно-коммунальной инфраструктуры в 2022 году расходы увеличиваются на *(+) 63 000,0 тыс. рублей.*

2.10. По департаменту жилищно-коммунального хозяйства области расходы оптимизированы на *(-) 152 787,2 тыс. рублей*, в том числе:

- на обеспечение мероприятий по ускоренной замене лифтового оборудования (-) 148 500,0 тыс. рублей;

- на мероприятия по созданию условий и благоустройству дворовых и общественных, городских и сельских территорий области (-) 4 287,2 тыс. рублей.

2.11. По управлению физической культуры и спорта области оптимизированы расходы в сумме *(-) 49 203,2 тыс. рублей* в связи с изменением срока ввода в эксплуатацию спортивного комплекса «Белгород – арена» и сложившейся эпидемиологической ситуацией образовалась экономия по заработной плате, коммунальным услугам, налогам.

2.12. По департаменту экономического развития области сокращены расходы на *(-) 87 516,3 тыс. рублей*, из них (-) 50 000,0 тыс. рублей в связи с тем, что не проводился отбор управляющих компаний индустриальных (промышленных) парков, (-) 30 000,0 тыс. рублей ввиду отсутствия заявок от субъектов предпринимательства в сфере промышленности на выдачу займов на реализацию инвестиционных проектов по выпуску промышленной продукции.

2.13. В связи с организационно-штатными изменениями и сложившейся эпидемиологической ситуацией по управлению культуры области образовалась экономия по заработной плате, коммунальным расходам, проведению мероприятий в сумме *(-) 7 705,7 тыс. рублей.*

2.14. Уменьшение расходов по дотациям муниципальным образованиям области составило *(-) 10 068,5 тыс. рублей*, из которых 6 791,0 тыс. рублей - невостребованные средства по объектам капитальных вложений (Белгородский район, Новооскольский городской округ), 3 277,5 тыс. рублей - экономия ассигнований в результате проведенных торгов (Новооскольский городской округ).

Также в проекте закона отражено перераспределение средств в целях реализации мероприятий, обеспечивающих повышение качества жизнедеятельности населения области и направление ассигнований, выделенных из резервного фонда Правительства Белгородской области, согласно нормативным правовым актам области.

С учетом вышеизложенного, областной бюджет на 2021 - 2023 годы планируется:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **Доходы** | **157 300 112,4** | **113 380 945,9** | **104 972 035,7** |
| *из них налоговые и неналоговые доходы* | *126 396 236,0* | *95 398 601,0* | *89 093 438,0* |
| **Расходы** | **133 903 037,5** | **122 768 675,6** | **113 070 699,3** |
| **Дефицит / профицит** | **(+) 23 397 074,9** | **(-) 9 387 729,7** | **(-) 8 098 663,6** |
| **% дефицита к объему доходов без учета безвозмездных поступлений** |  | **9,84** | **9,09** |