

Пояснительная записка
к проекту областного закона «О внесении изменений и дополнений
в областной закон «Об областном бюджете на 2023 год
и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Законопроектом на основании статьи 25 областного закона от 23 сентября 2008 г. № 562-29-ОЗ «О бюджетном процессе Архангельской области» предусматриваются следующие изменения и дополнения областного закона «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – закон об областном бюджете):

1. Распределение дополнительных доходов, экономии по расходам областного бюджета и дополнительных коммерческих заимствований в 2023 году.

2. Перенос ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями и видами расходов без изменения общей суммы расходов областного бюджета.

3. Иные изменения.

1. Распределение дополнительных доходов, экономии по расходам областного бюджета и дополнительных коммерческих заимствований в 2023 году

1.1. Дополнительные налоговые и неналоговые доходы областного бюджета в 2023 году

В связи с положительной динамикой поступлений и оценкой администраторов отдельных налоговых и неналоговых доходов предлагается откорректировать в сторону увеличения плановые назначения областного бюджета на 2023 год по отдельным источникам доходов:

доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей спирта свыше 9 процентов – на 40 000 000,00 рубля;

акцизы на пиво – на 9 965 000,00 рубля (связано с погашением задолженности прошлых лет);

налог на профессиональный доход – на 26 700 000,00 рубля;

налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов – на 237 000 000,00 рубля (рост поступлений связан с предоставлением уточненных деклараций по налогу за прошлые периоды);

регулярные платежи за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции – на 15 437 000,00 рубля;

сборы за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты) – на 202 771 000,00 рубля (положительная динамика связана с изменением налогового законодательства в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21 ноября 2022 г. № 444-ФЗ «О внесении изменений в главу 25.1 части второй Налогового кодекса Российской Федерации» – увеличение ставок сбора и изменение порядка применения налогового вычета);

доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъекту Российской Федерации, – на 10 559 000,00 рубля (фактическое превышение над плановым показателем в связи с дополнительным поступлением доходов по данному источнику от организаций);

платежи при пользовании недрами – на 4 878 000,00 рубля (превышение фактических сумм поступлений над плановыми объемами сложилось на основании проведения дополнительных аукционов в сфере природопользования в текущем году и поступлением разовых платежей по данному источнику);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – на 3 749 000,00 рубля (фактическое превышение доходов по данному источнику над плановыми суммами связано с дополнительной продажей объектов движимого и недвижимого имущества, а также земельных участков, находящихся в собственности Архангельской области);

доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации – на 1 501 000,00 рубля (в связи с поступившими сверх плана доходами).

На основании динамики поступлений ряда налоговых доходов предлагается также увеличить следующие источники доходов:

налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, – на 122 000 000,00 рубля;

налог на имущество организаций – на 461 000 000,00 рубля;

транспортный налог с организаций – на 6 835 000,00 рубля.

В целом прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2023 год предлагается увеличить на **1 142 395 000,00** рубля.

1.2. Дополнительные доходы в 2023 году от возврата неизрасходованных остатков субсидий прошлых лет

Предлагается отразить в доходах областного бюджета возврат неиспользованных субсидий прошлых лет в сумме **16 810 690,51** рубля, в том числе:

учреждениями, подведомственными министерству культуры Архангельской области, – 4 379 743,49 рубля;

средств резервного фонда Правительства Архангельской области – 5 178 545,88 рубля, в том числе от Приморского муниципального округа – 1 900 347,00 рубля и Верхнетоемского муниципального округа – 3 278 198,88 рубля (главный администратор доходов – министерство культуры Архангельской области);

учреждением, подведомственным инспекции по охране памятников культурного наследия Архангельской области, – 7 252 401,14 рубля.

Общее увеличение доходов областного бюджета в 2023 году, указанное в пунктах 1.1 и 1.2 пояснительной записки, составит **1 159 205 690,51** рубля.

1.3. Экономия по расходам областного бюджета в 2023 году

Предлагается уменьшить ассигнования на 2023 год в сумме **410 297 801,25 рубля**, в том числе:

1.3.1. Предлагается уменьшить ассигнования *министерству финансов Архангельской области* в сумме **178 950 272,50 рубля** по расходам на обслуживание государственного долга Архангельской области в связи с высвобождением лимитов бюджетных обязательств в результате закрытия контрактов на предоставление кредитных ресурсов в виде возобновляемых кредитных линий.

1.3.2. Предлагается уменьшить ассигнования *министерству труда, занятости и социального развития Архангельской области* в сумме **231 347 528,75 рубля** в связи со сложившейся экономией, в том числе:

139 789 978,56 рубля на предоставление мер социальной поддержки ветеранов труда по оплате жилищно-коммунальных услуг. Экономия складывается из-за фактической динамики численности получателей (численность получателей на 01.01.2023 – 181 959 человек, на 01.07.2023 – 178 768 человек);

5 990 396,13 рубля на предоставление ежемесячных денежных выплат ветеранам труда из-за фактической динамики численности получателей (численность получателей на 01.01.2023 – 181 959 человек, на 01.07.2023 – 178 768 человек);

17 742,12 рубля на предоставление ежемесячных денежных выплат труженикам тыла из-за фактической динамики численности получателей (численность получателей на 01.01.2023 – 7 человек, на 01.07.2023 – 6 человек);

1 826 886,51 рубля на предоставление мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий, из них на ежемесячные денежные выплаты – 345 204,27 рубля и на льготы по оплате жилищно-коммунальных услуг – 1 481 682,24 рубля. Экономия складывается из-за фактической динамики численности получателей (на 01.01.2023 – 975 человек, на 01.07.2023 – 932 человека);

42 803 461,01 рубля на ежемесячное пособие на ребенка в связи с тем, что в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 г. № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» получатели ежемесячного пособия на ребенка переходят на получение ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка в Фонде пенсионного и социального страхования Российской Федерации (численность получателей пособий на 01.01.2023 – 35 330 человек, на 01.07.2023 – 12 020 человек);

1 106 650,67 рубля на ежемесячное пособие на ребенка, не посещающего дошкольную образовательную организацию, в связи со снижением численности получателей (плановая численность на 2023 год – 500 человек, факт на 01.07.2023 – 191 человек) по причине создания в

Архангельской области дополнительных мест для детей в возрасте от двух месяцев до трех лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (в рамках национального проекта «Демография»);

212 520,07 рубля на ежемесячное пособие по уходу за ребенком-инвалидом в связи со снижением численности получателей (плановая численность на 2023 год – 156 человек, численность на 01.07.2023 – 152 человек);

4 910 762,02 рубля на единовременные денежные выплаты женщинам, родившим первого ребенка в возрасте от 18 до 25 лет включительно, в связи с фактической динамикой численности получателей (на 01.01.2023 выплату получили 856 человек, на 01.07.2023 – 289 человек) по причине снижения рождаемости первых по очередности детей в указанном возрастном диапазоне;

255 660,90 рубля на компенсационные выплаты гражданам в случае фактического увеличения размера вносимой платы за коммунальные услуги, превышающего предельные (максимальные) индексы изменения размера платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Архангельской области, в связи с отсутствием таких случаев на территории Архангельской области;

441 600,54 рубля на дополнительное материальное обеспечение граждан, имеющих государственные награды, в связи фактической динамикой численности получателей (численность получателей на 01.01.2023 – 271 человек, на 01.07.2023 – 260 человек);

489 579,34 рубля на доставку государственной социальной помощи, в том числе на основании социального контракта, в связи с фактическим уменьшением платы;

1 718 242,03 рубля на выплату региональной доплаты к пенсии за счет средств областного бюджета в связи с экономией, обусловленной снижением численности получателей (на 01.01.2023 – 34 309 человек, на 01.07.2023 – 30 694 человек);

62 892,82 рубля на выплату ежемесячных доплат к пенсии инвалидам боевых действий в Афганистане, на Северном Кавказе, в связи со снижением численности получателей, имеющих на иждивении детей до достижения ими возраста 18 лет;

300 968,76 рубля на ежемесячные денежные выплаты членам семей погибших (умерших) военнослужащих в Афганистане, на Северном Кавказе в связи с фактической динамикой численности получателей ежемесячной материальной помощи (родителей погибших (умерших) военнослужащих) ввиду преклонного возраста (на 01.01.2023 – 115 человек, на 01.07.2023 – 106 человек);

48 986,48 рубля на доставку субсидий малоимущим гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг до получателей в связи с фактическим уменьшением платы;

131 473,95 рубля на дополнительные меры социальной поддержки лицам, награжденным медалью ордена «Родительская слава» или орденом «Родительская слава», в связи с тем, что за первое полугодие 2023 года новых назначений произведено меньше расчетного;

92 106,69 рубля на обеспечение мер социальной поддержки несовершеннолетних детей, состоящих на иждивении и проживающих в семьях, где оба родителя являются инвалидами либо одинокий родитель является инвалидом, по оплате жилья и коммунальных услуг в связи со снижением численности получателей (на 01.01.2023 – 50 человек, на 01.07.2023 – 45 человек);

180 000,00 рубля на ежегодные денежные выплаты отдельным категориям граждан ко Дню Победы в Великой Отечественной войне 1941–1945 годов из-за снижения численности получателей в связи с их преклонным возрастом (плановая численность получателей – 120 человек, фактическая – 111 человек);

29 139 710,21 рубля на предоставления мер социальной поддержки многодетным семьям (по оплате жилого помещения и коммунальных услуг – 3 114 217,37 рубля в связи с авансированием 80 процентов общей потребности за январь в декабре 2022 года; в части ежемесячных денежных выплат – 26 025 492,84 рубля в связи со снижением численности многодетных семей (на 01.01.2023 – 12 495 семей, на 01.07.2023 – 12 265 семей);

1 827 909,94 рубля на доставку ежемесячных денежных выплат, назначаемых в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в связи с фактическим уменьшением платы.

1.4. Увеличение коммерческих заимствований в 2023 году

В соответствии с пунктом 16 статьи 10 Федерального закона от 21 ноября 2022 г. № 448-ФЗ (ред. от 04.08.2023) «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» установлено, что в 2023 году дефицит бюджета субъекта Российской Федерации может превысить ограничения, установленные пунктами 2 и 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на сумму бюджетных ассигнований, направленных на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также с проведением в Российской Федерации мобилизации.

Плановые расходы областного бюджета на 2023 год на указанные цели, предусмотренные сводной бюджетной росписью областного бюджета, составляют 670 089 662,77 рубля, в том числе:

связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции – 67 587 864,79 рубля;

связанные с проведением в Российской Федерации мобилизации – 602 501 797,98 рубля.

Кроме того, включение в доходную часть областного бюджета прогнозируемого увеличения налоговых и неналоговых доходов также дает возможность увеличить дефицит областного бюджета.

В связи с необходимостью финансирования в 2023 году первоочередных расходов (пп. 1.5 пояснительной записки) предлагается предусмотреть увеличение дефицита областного бюджета на 2023 год на **898 000 000,00 рубля** за счет привлечения кредитов кредитных организаций в указанном размере и соответствующим увеличением верхнего предела государственного долга;

на 1 января 2024 года – до 64 844 869 102,68 рубля;

на 1 января 2025 года – до 64 699 709 218,85 рубля;

на 1 января 2026 года – до 69 658 879 268,10 рубля.

Помимо этого, учитывая фактически сложившиеся параметры привлечения и погашения кредитных ресурсов и ожидаемые объемы кредитования в программе государственных внутренних заимствований Архангельской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов и источниках финансирования дефицита областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов в 2023 году увеличиваются объемы привлечения и погашения кредитов кредитных организаций на 11 000 000 000,00 рубля. Данное увеличение «оборотов» обусловлено использованием министерством финансов Архангельской области возобновляемых кредитных линий, которые в рамках одного кредитного договора позволяют оперативно управлять займом (неоднократно привлекать и погашать кредит с учетом необходимости). Указанное уточнение «оборотов» заимствований не приведет к изменению сальдированного результата по привлечению бюджетных и коммерческих кредитов, дефицита областного бюджета и объема государственного долга Архангельской области.

Соответствующие изменения вносятся в приложения № 4, 19 и 20 к закону об областном бюджете.

1.5. Увеличение отдельных ассигнований областного бюджета

Дополнительные прогнозируемые доходы областного бюджета (1 159 205 690,51 рубля), экономию по расходам областного бюджета (410 297 801,25 рубля) и увеличение коммерческих заимствований (898 000 000,00 рубля) в 2023 году предлагается направить в общей сумме **2 467 503 491,76 рубля** на следующие цели.

1.5.1. Предлагается увеличить ассигнования *министерству строительства и архитектуры Архангельской области* в сумме **40 000 000,00** рубля в рамках областной адресной инвестиционной программы по мероприятию «Реконструкция здания Новодвинского городского культурного центра» для обеспечения лимитами государственного контракта с целью завершения реконструкции объекта в 2023 году и обеспечения софинансирования с федеральным бюджетом.

1.5.2. Предлагается увеличить ассигнования *министерству топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области* в рамках государственной программы Архангельской области (далее – государственная программа) «Развитие энергетики, связи и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области» в сумме **1 044 939 650,05** рубля на предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов (цен) на коммунальные услуги, в том числе:

на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области, в сумме 280 000 000,00 рубля;

на тепловую энергию, горячую воду в открытой системе, поставляемые населению и потребителям, приравненным к населению, в сумме 305 539 650,05 рубля;

на топливо твердое, реализуемое населению для нужд отопления, в сумме 90 000 000,00 рубля;

на горячую воду в закрытой системе, питьевую воду и (или) услуги водоотведения, для населения и потребителей, приравненных к населению, в сумме 322 400 000,00 рубля;

на сжиженный газ, реализуемый для бытовых нужд населения, в сумме 47 000 000,00 рубля.

Увеличение бюджетных ассигнований позволит исполнить обязательства по предоставлению субсидий перед ресурсоснабжающими организациями Архангельской области за период декабрь 2022 года – сентябрь 2023 года.

1.5.3. Предлагается увеличить бюджетные ассигнования *министерству природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области* в сумме **241 400 000,00** рубля по государственной программе «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

Постановлением от 29 июня 2023 года № 32-п/3 агентство по тарифам и ценам Архангельской области установило новые предельные единые тарифы на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами на 2023 – 2024 годы. Прогнозный расчет потребности на 2023 год составил 1 439 110 389,98 рубля.

Предлагается предусмотреть в областном бюджете дополнительно 241 400 000,0 рубля для перечисления субсидии за сентябрь 2023 года.

1.5.4. Предлагается увеличить ассигнования *министерству культуры* Архангельской области в сумме **25 000 000,00 рубля** для государственного бюджетного учреждения дополнительного образования Архангельской области «Детская музыкальная школа № 1 Баренцева региона» на реализацию мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств в целях капитального ремонта здания, расположенного по адресу: г. Архангельска, пр. Троицкий, д. 47.

1.5.5. Предлагается увеличить ассигнования *министерству связи и информационных технологий Архангельской области* на 2023 год в сумме **10 468 065,41 рубля** по государственной программе «Цифровое развитие Архангельской области» подпрограмме «Развитие связи и навигационных технологий на территории Архангельской области» на финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГБУ Архангельской области «Архтелецентр» для увеличения нормативных затрат в части оплаты труда с начислениями в связи с сокращением доходов от предпринимательской деятельности, за счет которых финансировалось 35 процентов расходов на оплату труда работников учреждения.

С 2019 года доходы от предпринимательской деятельности ГБУ Архангельской области «Архтелецентр» значительно сократились в связи с прекращением действия договора на оказание услуг связи для целей эфирного вещания общероссийского обязательного общедоступного телеканала «Матч ТВ», услуги связи по доставке сигналов телеканала «Россия» (Россия – 1) + ГТРК «Поморья», заключенного с федеральным государственным унитарным предприятием «Российская телевизионная и телевещательная сеть». Доходы от предпринимательской деятельности по итогам работы в 2022 году по сравнению с 2019 годом уменьшились в 4,5 раза.

1.5.6. Предлагается увеличить ассигнования *министерству образования Архангельской области* в сумме **56 117 709,80 рубля**, в том числе:

в виде субвенций местным бюджетам на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа), в сумме 54 844 155,80 рубля. В связи с этим предлагается уточнить распределение субвенций бюджетам муниципальных образований Архангельской области на указанные цели. Соответствующие изменения вносятся в таблицу № 29 приложение №11 к закону об областном бюджете;

в виде иных бюджетных трансфертов местным бюджетам на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки по предоставлению бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими группы продленного дня в муниципальных образовательных организациях, реализующих программы начального общего, основного общего и среднего общего образования и являющимися детьми из семей военнослужащих, сотрудников, добровольцев и мобилизованных граждан, в сумме 1 273 554,00 рубля.

1.5.7 Предлагается увеличить ассигнования *министерству финансов Архангельской области* на 2023 год в сумме **328 950 272,50 рубля** по резервному фонду Правительства Архангельской области в связи с недостаточностью средств в фонде.

1.5.8. Предлагается увеличить ассигнования *министерству транспорта Архангельской области* по государственной программе «Развитие транспортной системы Архангельской области» в сумме **230 845 379,51 рубля**, в том числе:

1) по подпрограмме «Проведение сбалансированной государственной тарифной политики на транспорте» в сумме 195 563 144,51 рубля, в том числе:

а) 54 600 000,00 рубля – субсидии организациям воздушного транспорта на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров и багажа.

В 2023 году на субсидирование перевозок пассажиров и багажа воздушным транспортом в областном бюджете предусмотрено 250 463 409,00 рубля.

Исходя из утвержденного на 2023 год объема транспортного заказа и плановой себестоимости летного часа воздушных судов потребность средств субсидии на 2023 год составляет 381 472 112,70 рубля.

Дополнительная потребность составляет 131 008 703,70 рубля.

Предлагается предусмотреть в областном бюджете дополнительно 54 600 000,00 рубля для перечисления субсидии за сентябрь 2023 года;

б) 140 000 000,00 рубля – субсидии организациям железнодорожного транспорта на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров и багажа в пригородном и межмуниципальном сообщении.

В 2023 году на организацию осуществления перевозок пассажиров и багажа железнодорожным транспортом в областном бюджете предусмотрено 418 520 549,00 рубля.

Общая потребность средств субсидии АО «Северная пригородная пассажирская компания» на 2023 год составляет 677 444 302,00 рубля.

Дополнительная потребность составляет 258 923 753,00 рубля.

Предлагается предусмотреть в областном бюджете дополнительно 140 000 000,00 рубля для перечисления субсидии за июль, август, сентябрь 2023 года;

в) 963 144,51 рубля – на компенсацию организациям железнодорожного транспорта потерь в доходах, возникающих в результате предоставления 50-процентной скидки на проезд железнодорожным транспортом общего пользования в поездах пригородного сообщения учащимся и воспитанникам образовательных организаций старше семи лет, студентам (курсантам), обучающимся по очной форме обучения в профессиональных образовательных организациях и образовательных организациях высшего образования.

В 2023 году на указанные цели в областном бюджете предусмотрено 9 285 919,49 рубля.

Уточненная потребность средств субсидии АО «Северная пригородная пассажирская компания» на 2023 год составляет 13 864 337,00 рубля.

Дополнительная потребность составляет 4 578 417,51 рубля.

Предлагается предусмотреть в областном бюджете дополнительно 963 144,51 рубля для перечисления субсидии за июнь, сентябрь 2023 года

2) по подпрограмме «Развитие общественного пассажирского транспорта и транспортной инфраструктуры Архангельской области» в сумме 29 014 286,00 рубля на предоставление субсидии акционерному обществу «2-ой Архангельский объединенный авиаотряд» на обеспечение обслуживания воздушных судов и пассажиров на аэродроме Архангельск (Васьково) в период реконструкции искусственной взлетно-посадочной полосы аэродрома Архангельск (Талаги) для возмещения недополученных доходов в связи с предоставлением скидки на аэропортовое обслуживание воздушных судов в аэропорту Архангельск (Васьково) по направлениям «Архангельск – Москва – Архангельск» и «Архангельск – Санкт-Петербург – Архангельск» в целях приемлемого уровня тарифов для пассажиров.

Прогнозная потребность средств на 2023 год составляет 67 700 000,00 рубля.

В 2023 году на указанные цели в областном бюджете предусмотрено 38 685 714,00 рубля.

Предлагается предусмотреть дополнительно 29 014 286,00 рубля для перечисления субсидии за сентябрь, октябрь, ноябрь 2023 года;

3) по подпрограмме «Создание условий для реализации государственной программы и осуществления иных расходов» в сумме 6 267 949,00 рубля на обеспечение деятельности государственного казенного учреждения Архангельской области «Дорожное агентство «Архангельскавтодор», в том числе: 1 246 928,00 рубля на заработную плату, 376 573,00 рубля на взносы по обязательному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, 4 644 448,00 рубля на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд.

Потребность в дополнительных расходах возникла в связи с наделением ГКУ «Дорожное агентство «Архангельскавтодор» новой функцией по организации перевозок пассажиров и багажа легковым такси и регионального государственного контроля (надзора) в сфере перевозок пассажиров и багажа легковым такси на основании областного закона от 4 июля 2023 года 728-45-ОЗ «О внесении изменений в областной закон «Об организации деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковым такси на территории Архангельской области».

Новая функция не относится к дорожной деятельности и финансируется за счет средств областного бюджета.

Общая потребность в 2023 году на исполнение функции по организации перевозок легковым такси и контролю (надзору) в данной сфере составляет 25 805 847,00 рубля, в том числе с 1 сентября 2023 года – 1 478 036,00 рубля для обеспечения деятельности 6 человек в сентябре 2023 года (внесены изменения в сводную бюджетную роспись в соответствии с постановлением Правительства Архангельской области от 3 августа 2023 года № 721-пп), с 01 октября 2023 года для обеспечения деятельности 25 человек с октября по декабрь 2023 года – 24 327 811,00 рубля, в том числе: 3 740 783,00 рубля на заработную плату, 1 129 716,00 рубля на взносы по обязательному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений, 19 457 312,00 рубля на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд.

Проект сметы составлен с учетом планируемой численности персонала на исполнение функции: с 1 сентября 2023 года – 6 человек, 1 октября 2023 года – 25 человек, в том числе 10 человек – в территориях Архангельской области.

Фонд оплаты труда определен на основе проекта штатного расписания и Положения о системе оплаты труда ГКУ «Дорожное агентство «Архангельскавтодор» с учетом планируемых изменений. Расчетом предусмотрено плановое повышение фонда оплаты труда с 1 октября 2023 года на 5,5 процента.

В целях организации рабочих мест предусматриваются расходы на аренду помещений для размещения работников в г. Архангельск.

Комплектация рабочих мест вычислительной и оргтехникой, мебелью предусматривается на весь штат сотрудников. Для проведения контрольно-надзорных мероприятий с 1 октября 2023 года предусматриваются затраты на приобретение 12 автомобилей, горюче-смазочных материалов. Потребность в приобретении автомобилей обусловлена организацией рабочего процесса, в целях оптимизации которого предусматривается формирование зон обслуживания, включающих несколько муниципальных образований. Потребность в приобретении спецодежды для выполнения надзорных функций обусловлена необходимостью обеспечения безопасных условий труда.

Предлагается предусмотреть в областном бюджете 6 267 949,00 рубля для обеспечения деятельности 25 человек в октябре 2023 года.

1.5.9. Предлагается увеличить ассигнования *министерству труда, занятости и социального развития Архангельской области* в сумме **421 021 666,65 рубля**, в том числе:

289 652 281,12 рубля на предоставление единовременных выплат военнослужащим и лицам, проходящим службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации и имеющим специальное звание полиции, либо призванным на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2022 года № 647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации», либо заключившим контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации), принимающим участие в специальной военной операции, проводимой на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины с 24 февраля 2022 года, членам семей военнослужащих и лиц, проходивших службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации и имевших специальное звание полиции, либо призванных на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2022 года № 647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации», либо заключивших контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации), погибших (умерших) в результате участия в специальной военной операции, проводимой на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины с 24 февраля 2022 года;

10 000 000,00 рубля на единовременные денежные выплаты гражданам, проходящим военную службу по призыву в воинских частях, расположенных на территории Архангельской области, и поступающих на военную службу по контракту;

3 400 000,00 рубля на единовременные денежные выплаты гражданам, проживающим на территории Архангельской области и поступающим на военную службу по контракту для участия в специальной военной операции, проводимой на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской областей и Украины, либо призванным на военную службу по мобилизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2022 года № 647 «Об объявлении частичной мобилизации в Российской Федерации»;

87 188 157,95 рубля на осуществление выплат компенсации поставщикам социальных услуг, включенным в реестр поставщиков социальных услуг, но не участвующим в выполнении государственного задания (заказа), предоставляющим гражданам социальные услуги,

предусмотренные индивидуальной программой предоставления социальных услуг, в связи с увеличением количества получателей социальных услуг и количества услуг, предоставляемых негосударственными поставщиками, а также увеличением стоимости предоставляемых услуг. С 1 июля 2022 года были внесены изменения в стандарты социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания, в связи с чем стоимость индивидуальной программы предоставления социальных услуг возросла примерно в два раза, данные расходы не были учтены при формировании проекта областного бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов;

16 188 881,11 рубля на улучшение материально-технической базы государственных организаций социального обслуживания, устранение предписаний, выполнение требований надзорных органов, в том числе по пожарной безопасности, обеспечение мероприятий по антитеррористической защищенности, контроля безопасности получателей социальных услуг и проведение капитальных ремонтных работ;

2 326 010,80 рубля на устранение предписаний, выполнение требований надзорных органов, обеспечение беспрепятственного доступа для инвалидов и других маломобильных групп населения;

7 174 561,65 рубля на доплаты к пенсии за выслугу лет государственным служащим Архангельской области в связи с запланированной индексацией пенсий на 5,5 процента с 1 октября 2023 года;

2 124 400,94 рубля на ежемесячные денежные выплаты на проезд к месту получения специализированной медицинской помощи гражданам, страдающим хронической почечной недостаточностью, в связи с изменением предельного максимального тарифа на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок на территории Архангельской области на 9,3 процента;

1 121 370,23 рубля на выплату социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» в связи с увеличением численности получателей по сравнению с запланированной (прогнозная численность – 1363 человек, фактическая на 01.07.2023 – 696 человек, прогноз на июль – декабрь 2023 года – более 700 человек);

12 304,02 рубля по расходам на доставку выплат дополнительного материального обеспечения граждан, имеющих государственные награды;

1 510 713,33 рубля на организацию системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами, нуждающимися в уходе на территории Архангельской области, в рамках федерального проекта «Старшее поколение» национального проекта «Демография». Для обеспечения требуемого уровня софинансирования с федеральным бюджетом необходимо 696 500,00 рубля. На базе ГКУ АО «Архангельский областной центр социальной защиты населения» планируется создание регионального координационного центра и территориальных

координационных центров в системе долговременного ухода. Для организации деятельности координационных центров учреждению требуется увеличение штатной численности с 1 октября 2023 года на четыре штатные единицы. Дополнительная потребность в средствах на оплату труда – 814 213,33 рубля;

322 985,50 рубля на оплату труда 15 специалистов вновь открываемого отделения семейного многофункционального центра на базе ГБКУ АО «Вельский Центр социальной помощи семье и детям «Скворушка» в декабре 2023 года. Архангельская область по итогам конкурсного отбора инновационных социальных проектов (комплексов мер) субъектов Российской Федерации по созданию семейных многофункциональных центров, объявленного Фондом поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, стала участником пилотного проекта по созданию семейных многофункциональных центров в 2023 – 2024 годах.

1.5.10. Предлагается увеличить ассигнования *министерству имущественных отношений Архангельской области* по государственной программе «Управление государственным имуществом и земельными ресурсами Архангельской области» в сумме **2 117 903,05 рубля** на повышение заработной платы работников ГБУ АО «АрхОблКадастр» на 15 процентов с 1 октября текущего года.

1.5.11. Предлагается увеличить ассигнования *агентству государственной противопожарной службы и гражданской защиты Архангельской области* по государственной программе «Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах» в сумме **9 982 320,50 рубля** для ГБУ АО «Производственно-технический центр» на закупку пожарно-технического вооружения и оборудования с целью укрепления материально-технической базы подразделений пожарной охраны Архангельской области.

1.5.12. Предлагается увеличить ассигнования *агентству по делам молодежи Архангельской области* в сумме **1 421 000,00 рубля** по государственной программе «Молодежь Поморья» на разработку дизайн-проекта здания и выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на ремонт здания по адресу: г. Архангельск, пр. Обводный канал, д. 7, корп. 3 для ГАУ АО «Штаб молодежных трудовых отрядов».

1.5.13. Предлагается увеличить бюджетные ассигнования *министерству спорта Архангельской области* по государственной программе «Развитие физической культуры и спорта в Архангельской области» в сумме **47 987 123,15 рубля**, в том числе:

1) 7 454 100,00 рубля на проведение официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий Архангельской области,

включенных в календарный план, подготовку и участие спортсменов спортивных сборных команд Архангельской области во всероссийских соревнованиях;

2) 9 087 016,48 рубля на предоставление субсидии ГАУ АО «Водник», в том числе:

6 879 016,48 рубля – на проведение капитального ремонта покрытия легкоатлетического манежа на стадионе «Труд»;

2 208 000,00 рубля – на проведение работ по обследованию, проектированию и прохождению государственной экспертизы капитального ремонта объекта «Быстровозводимый корт под хоккеей с шайбой на стадионе «Труд» в г. Архангельске»;

3) 31 446 006,67 рубля на предоставление субсидий местным бюджетам, в том числе:

8 666 666,67 рубля – для обеспечения требуемого уровня софинансирования на создание «умных» спортивных площадок в муниципальных образованиях Архангельской области;

14 279 340,00 рубля – для достижения целевого показателя предоставления субсидии и завершения работ по созданию «умной» спортивной площадки в Пинежском муниципальном округе с целью выполнения работ по подготовке основания;

8 500 000,00 рубля – на создание ресурсных центров по лыжным гонкам в муниципальных образованиях Архангельской области.

1.5.12. Предлагается увеличить ассигнования *администрации губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области* в сумме **7 252 401,14 рубля** по государственной программе «Совершенствование государственного управления и местного самоуправления, развитие институтов гражданского общества в Архангельской области» для государственного казенного учреждения Архангельской области «Управление делами» на закупку материалов для ремонтных работ, запасных частей для автомобилей, накопителей для хранения данных и иных товарно-материальных ценностей и увеличение командировочных расходов.

2. Перенос ассигнований между главными распорядителями средств областного бюджета, разделами, подразделами, целевыми статьями и видами расходов без изменения общей суммы расходов областного бюджета

2.1. Предлагается увеличить в плановом периоде 2024 года ассигнования *министерству строительства и архитектуры Архангельской области* в сумме **2 876 978 487,78 рубля** в рамках адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы», в том числе:

685 480 236,05 рубля – для обеспечения государственных и муниципальных контрактов лимитами в целях обеспечения своевременного

ввода объектов в эксплуатацию в 2023 году. Потребность подтверждена заключениями государственной экспертизы (соответствующие изменения вносятся в таблицу № 11 приложения № 11 к закону об областном бюджете);

2 191 498 251,73 рубля – для обеспечения государственных контрактов лимитами в целях обеспечения своевременного ввода объектов в эксплуатацию в 2024 году. Потребность подтверждена заключениями государственной экспертизы.

Источником предлагается определить уменьшение ассигнований по *министерству топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства* Архангельской области в рамках государственной программы «Развитие энергетики, связи и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области», предусмотренных на предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов (цен) на коммунальные услуги, в сумме 2 876 978 487,78 рубля, в том числе:

на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области, в сумме 543 833 000,0 рубля;

на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на тепловую энергию, горячую воду в открытой системе, поставляемые населению и потребителям, приравненным к населению, в сумме 1 902 141 924,48 рубля;

на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на горячую воду в закрытой системе, питьевую воду и (или) услуги водоотведения, для населения и потребителей, приравненных к населению, в сумме 431 003 563,30 рубля.

2.2. В целях финансового обеспечения достижения целевых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, установленных указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г. № 597, от 1 июня 2012 г. № 761, от 28 декабря 2012 г. № 1688, предлагается увеличить бюджетные ассигнования на 2023 год в общей сумме **1 166 077 347,45 рубля** следующим главным распорядителям средств областного бюджета:

министерству образования Архангельской области в сумме 631 097 747,45 рубля (в том числе для государственных учреждений – 77 982 668,45 рубля, на предоставление местным бюджетам субвенций на реализацию образовательных программ – 531 711 200,00 рубля и субсидий на повышение средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования – 21 403 879,00 рубля). Распределение указанной субвенции с учетом увеличения, а также указанной субсидии утверждается приложениями к настоящему закону. Также уточняются нормативы финансовых затрат и коэффициенты индексации для расчета указанной субвенции;

министерству здравоохранения Архангельской области в сумме 150 101 600,00 рубля;

министерству культуры Архангельской области в сумме 205 190 800,00 рубля (в том числе для государственных учреждений – 66 924 187,62 рубля, на предоставление местным бюджетам субсидии на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры – 138 266 612,38 рубля). Распределение указанной субсидии утверждается приложением к настоящему закону;

министерству труда, занятости и социального развития Архангельской области в сумме 179 341 100,00 рубля;

инспекции по охране объектов культурного наследия Архангельской области в сумме 346 100,00 рубля;

Объем дополнительных бюджетных ассигнований рассчитан исходя из необходимости достижения целевых показателей повышения оплаты труда до уровня 97,1 процента показателя «Среднемесячная начисленная заработная плата наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячный доход от трудовой деятельности)» на 2023 год в размере 60 658,08 рубля и уточненной численности работников бюджетной сферы.

Источником предлагается уменьшение бюджетных ассигнований в сумме **1 166 077 347,45 рубля** по следующим главным распорядителям средств областного бюджета:

министерству финансов Архангельской области в сумме 782 654 339,61 рубля, в том числе:

733 623 938,00 рубля по зарезервированным бюджетным ассигнованиям для финансового обеспечения повышения средней заработной платы отдельных категорий работников в целях реализации указов Президента Российской Федерации;

49 030 401,61 рубля по расходам на исполнение судебных решений;

министерству связи и информационных технологий Архангельской области в сумме **383 423 007,84 рубля**, в том числе по мероприятиям:

обеспечение работоспособности аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на территории Архангельской области – 158 612 278,60 рубля;

развитие и поддержка функционирования автоматизированной информационной системы финансово-хозяйственной деятельности – 21 080 600,00 рубля;

оказание сервисных услуг по обеспечению безопасности для социально-значимых объектов – 29 100 000,00 рубля;

Информационно-техническое обеспечение деятельности исполнительных органов государственной власти Архангельской области – 144 015 629,24 рубля;

построение, обеспечение каналами связи и поддержки защищенной сети передачи данных системы – 112 на территории Архангельской области – 30 614 500,00 рубля.

В связи с уменьшением зарезервированных бюджетных ассигнований для финансового обеспечения повышения средней заработной платы отдельных категорий работников в целях реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г. № 597, от 1 июня 2012 г. № 761, от 28 декабря 2012 г. № 1688 вносится соответствующее изменение в объем зарезервированных средств в подпункте «в» пункта 2 статьи 13 закона об областном бюджете.

3. Иные изменения:

3.1. В связи с уточнением перечня получателей иного межбюджетного трансферта на ремонт объектов муниципальной собственности, используемых для осуществления мероприятий в сфере профилактики правонарушений, в части добавления городских и сельских поселений, вносятся изменения по тексту закона (статья 9) и приложений к нему (приложение № 6 «Ведомственная структура расходов областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» и приложение № 7 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (государственным, адресным и иным программам Архангельской области и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»).

3.2. В соответствии с пунктом 6 статьи 1 областного закона от 4 апреля 1996 г. № 40-22-ОЗ «О государственном пенсионном обеспечении лиц, замещавших государственные должности Архангельской области, должности государственной гражданской службы Архангельской области» размеры пенсий за выслугу лет индексируются в соответствии с областным законом об областном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период.

В связи с этим предлагается дополнить статью 7 закона об областном бюджете абзацем, устанавливающим на 2023 год коэффициент индексации пенсии за выслугу лет лиц, замещавших государственные должности Архангельской области, должности государственной гражданской службы Архангельской области, в размере 5,5 процентов с 1 октября 2023 года.

Указанная индексация была предусмотрена в составе ассигнований министерства труда, занятости и социального развития Архангельской области при утверждении областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

**Первый заместитель Губернатора
Архангельской области –
председатель Правительства
Архангельской области**

А.В. Алсуфьев